



Budget
Finances
Comptabilité

Manuel d'utilisation

Gestion des Opérations Immobilières
Version 1.6
Mars 2010

Mises à jour du document

Ce qui est nouveau

Thème	Chapitre	Page

Ce qui a évolué

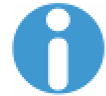
Thème	Chapitre	Page
Rajout de l'état E169 : Etat pluriannuel des pré-budgets en recette des OI	4.2.3.3	29

Table des matières

A propos de ce manuel

Les conventions utilisées

	Identifie des informations à lire et/ou à exécuter impérativement.

	Identifie des remarques utiles mais sans incidence sur le cours de la procédure exposée.

	Identifie un renvoi vers un chapitre, une partie ou une page où est décrite la suite de la procédure.

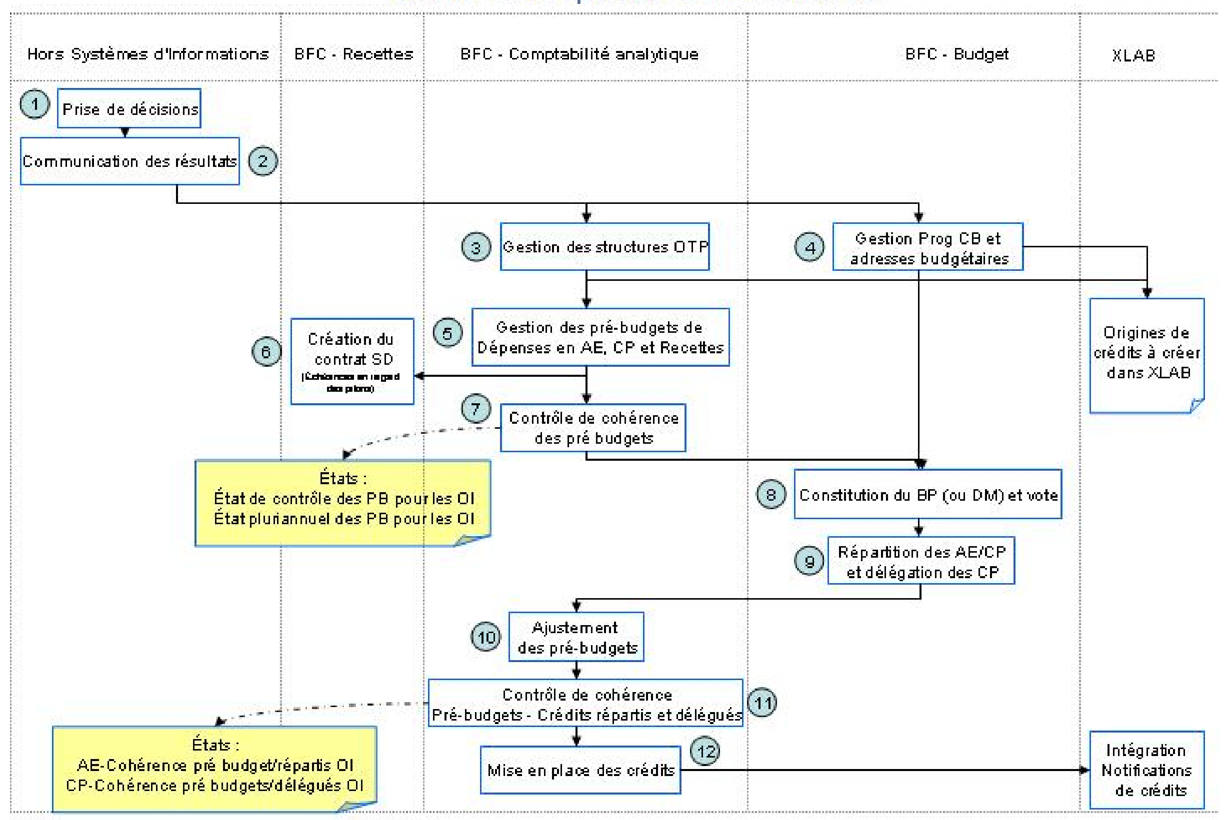
1 Périmètre

Ce manuel décrit l'ensemble des transactions utilisées dans le cadre de la gestion des pré-budgets des opérations immobilières. Il fait appel à des transactions de différents domaines fonctionnels :

- Budget
- Recettes
- Comptabilité analytique

Les transactions propres à la gestion des opérations immobilières sont décrites dans ce document. Les transactions communes à d'autres opérations des domaines fonctionnels sont décrites dans les manuels utilisateurs concernés.

2 Mode opératoire



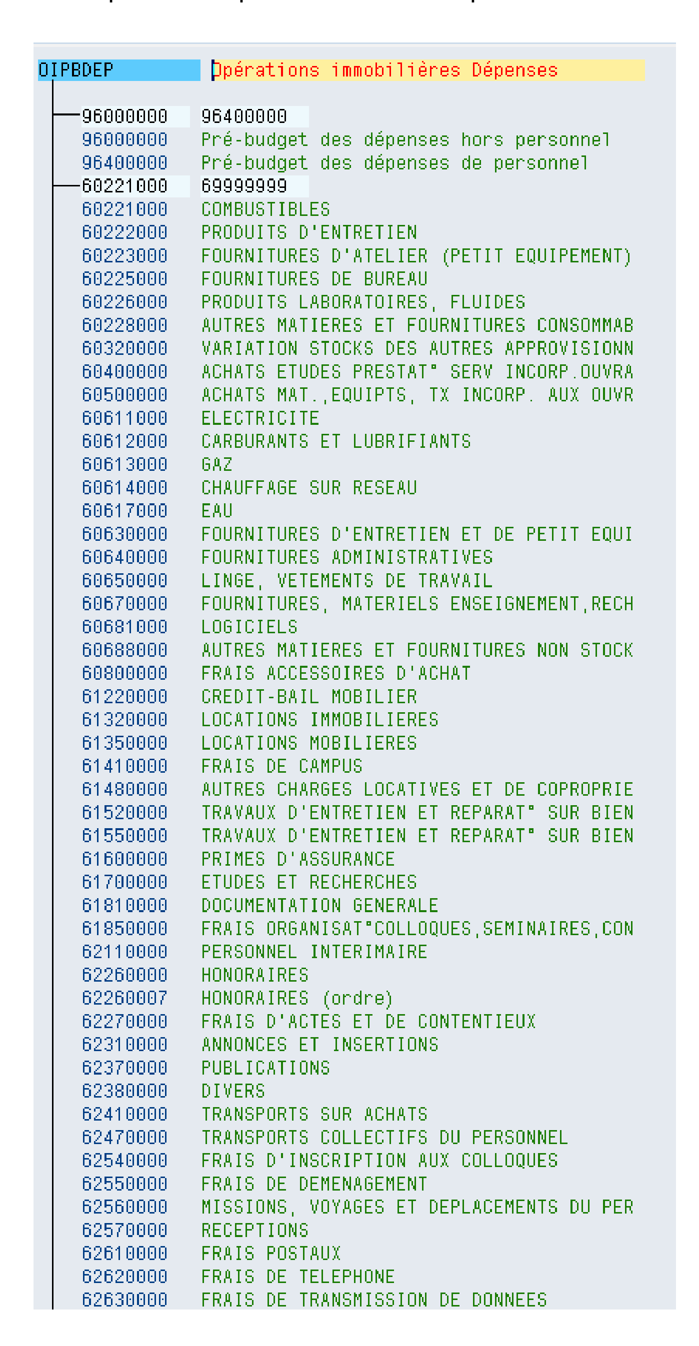
Vous êtes	Vous voulez	Vous devez utiliser	Page
Gestion des opérations immobilières			
Comité des infrastructures	1) Prise de décision		
	2) Communication des résultats		
Délégation Régionale	3) Créer ou modifier la structure OTP de l'opération immobilière	*Comptabilité analytique / Gestion env. analytique/gestion des OTP/project Builder* Transaction CJ20N	
	4) Créer ou modifier les programmes CB et les adresses budgétaires	*Référentiels/Axe budgétaire/programme CB programme CB : gérer* Transaction FMMEASURE *Référentiels/Axe budgétaire/gestion du plan struct. budgétaire/Modifier les adresses de budget* Transaction FMBSBO	
	5) Gérer des pré-budgets en AE, en CP et en recette	*Comptabilité analytique/budget analytique/ pré-budget/saisie des pré-bud par nat. comptable* Transaction CJR2 *Comptabilité analytique / Budget analytique / Pré-budget / Copie réel.==> pré-bud. / OTP copier ré el ds p-bdgt (groupé.)* Transaction CJ9C *Comptabilité analytique / Budget analytique / Pré-budget / Copie réel.==> pré-bud. / OTP copier réel ds p-bdgt (indiv.) »* Transaction CJ9CS	
	6) Créer le document contractuel de suivi logistique	Création d'un contrat	
	7) Contrôle de cohérence des pré-budgets	*Comptabilité analytique / Clôture et reporting analytique / Reporting /Analyse des pré-budgets des OI / E150 – Etat de contrôle des pré-budgets pour les opérations immobilières* *Et* *E153 – Etat pluriannuel des pré-budgets en dépenses et en recettes des OI.*	
Direction Financière	8) Constitution du BP et Vote	*Budget/Budget voté/Saisie Budget primitif et voté* Transaction FMBB	

Vous êtes	Vous voulez	Vous devez utiliser	Page
	9) Répartition des AE et délégation des CP	*Budget/mise en œuvre du budget/* *répartition du budget/ Saisir du budget* Transaction FMBB	
Délégation Régionale	10) Ajustement des pré-budgets	*Comptabilité analytique/budget analytique/ pré-budget/saisie des pré-bud par nat. comptable* Transaction CJR2	
	11) Contrôle de cohérence pré-budgets – crédits répartis et délégués	Comptabilité analytique /Cloture et reporting analytique / reporting */Analyse des pré-budgets des OI / E159 – Etat AE contrôle de cohérence Pré-budgets /répartis des OI* *Et* *E160 – Etat CP contrôle de cohérence Pré-budgets /délégués des OI*	
	12) Mise en place des crédits	*Budget/mise en œuvre du budget/* *Saisir du budget* Transaction FMBB	

3 Les référentiels utilisés

3.1 Groupes de natures comptables

Lors de la création d’un compte comptable, ce compte doit être rattaché à une nature comptable. Le groupe de nature comptable contient une tranche de natures comptables.
Les groupes de natures comptables OIPBDEP et OIPBREC ont été créés et contiennent les natures comptables respectivement des dépenses et des recettes pour les opérations immobilières :



OIPBDEP	Opérations immobilières Dépenses
96000000	96400000
96000000	Pré-budget des dépenses hors personnel
96400000	Pré-budget des dépenses de personnel
60221000	69999999
60221000	COMBUSTIBLES
60222000	PRODUITS D'ENTRETIEN
60223000	FOURNITURES D'ATELIER (PETIT EQUIPEMENT)
60225000	FOURNITURES DE BUREAU
60226000	PRODUITS LABORATOIRES, FLUIDES
60228000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES CONSOMMAB
60320000	VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVISIONN
60400000	ACHATS ETUDES PRESTAT° SERV INCORP.OUVRA
60500000	ACHATS MAT.,EQUIPTS, TX INCORP. AUX OUVR
60611000	ELECTRICITE
60612000	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS
60613000	GAZ
60614000	CHAUFFAGE SUR RESEAU
60617000	EAU
60630000	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUI
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES
60650000	LINGE, VETEMENTS DE TRAVAIL
60670000	FOURNITURES, MATERIELS ENSEIGNEMENT,RECH
60681000	LOGICIELS
60688000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES NON STOCK
60800000	FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT
61220000	CREDIT-BAIL MOBILIER
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES
61350000	LOCATIONS MOBILIERES
61410000	FRAIS DE CAMPUS
61480000	AUTRES CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIE
61520000	TRAVAUX D'ENTRETIEN ET REPARAT° SUR BIEN
61550000	TRAVAUX D'ENTRETIEN ET REPARAT° SUR BIEN
61600000	PRIMES D'ASSURANCE
61700000	ETUDES ET RECHERCHES
61810000	DOCUMENTATION GENERALE
61850000	FRAIS ORGANISAT°COLLOQUES,SEMINAIRES,CON
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE
62260000	HONORAIRES
62260007	HONORAIRES (ordre)
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS
62370000	PUBLICATIONS
62380000	DIVERS
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS
62470000	TRANSPORTS COLLECTIFS DU PERSONNEL
62540000	FRAIS D'INSCRIPTION AUX COLLOQUES
62550000	FRAIS DE DEMENAGEMENT
62560000	MISSIONS, VOYAGES ET DEPLACEMENTS DU PER
62570000	RECEPTIONS
62610000	FRAIS POSTAUX
62620000	FRAIS DE TELEPHONE
62630000	FRAIS DE TRANSMISSION DE DONNEES

62720000	COMMISSIONS SUR CARTES BANCAIRES
62780000	AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)
62820000	BLANCHISSAGE
62830000	FORMAT° CONTINUE DU PERSONNEL DE L'ETABL
62880000	AUTRES PRESTATIONS EXTERIEURES
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES
63111000	TAXE SUR LES SALAIRES CCD
63311000	VERSEMENT DE TRANSPORT -PERSONNEL PERMAN
63315000	VERSEMENT DE TRANSPORT -REMUNERATION DIV
63315100	CCD VERS. DE TRANSPORT -REMUNERATION DIV
63321000	COTISATIONS FNAL- PERSONNEL PERMANENT
63325000	COTISATIONS FNAL-REMUNERATIONS DIVERSES
63325100	CCD COTISATIONS FNAL-REMUNERATIONS DIVER
63380000	AUTRES IMPOTS ET TAXES
63512000	IMPOTS DIRECTS TAXE FONCIERE
63513000	IMPOTS DIRECTS AUTRES IMPOTS LOCAUX
63514000	IMPOTS DIRECTS TAXE SUR LES BUREAUX REGI
63520000	IMPOTS DIRECTS TAXE SUR CHIFFRE D'AFF.NO
63530000	IMPOTS INDIRECTS
63541000	DROITS DE MUTATION
63580000	AUTRES DROITS
63720000	TAXES PERCUES PAR LES ORGAN. PUBLICS INT
63740000	IMPOTS ET TAXES EXIGIBLES A L'ETRANGER
63780000	TAXES DIVERSES
64111100	TRAITEMENTS PERSONNEL PERMANENT ADMINIST
64111210	TRAITEMENTS PERSONNEL PERMANENT TECHNIQU
64111220	TRAITEMENTS PERSONNEL PERMANENT TECHNIQU
64111300	TRAITEMENTS PERSONNEL PERMANENT SCIENTIF
64111600	TRAITEMENTS DES MARINS PROFESSIONNELS
64131100	INDEMNITES RESIDENT. PERSONNEL PERMANENT
64131200	INDEMNITES SEJOUR PERSONNEL PERM. HORS
64141100	INDEMNITES FORFAITAIRES
64141200	INDEMNITES D'ADMINISTRATION ET DE TECHNI
64141300	PRIMES DE RENDEMENT
64141410	PRIME DE PARTICIPAT° A LA RECHERCHE SCIE
64141420	PRIME DE PARTICIPATION AUX EXPERIENCES (
64141430	SUJETIONS PARTICULIERES
64141510	PRIME DE RECHERCHE (CHERCHEURS)
64141520	PRIMES DE PERSONNEL ENSEIGNANT(CHERCHEUR
64141600	INDEMNITES DE TECHNICITE
64141710	INDEMNITES INFORMATIQUES PRIME DE FONCTI
64141730	INDEMN. INFORMATIQUES PRIME SPECIALE ING
64141810	REVENU DE REMPLCT CESSAT° PROGRESSIVE D'
64141830	INDEMN. EXCEPTIONNELLE COMPENSAT°(DECRET
64141850	PRIME SPECIALE D'INSTALLATION DES FONCTI
64141860	INDEMN.SPECIFIQUE FONCTIONS D'INTERET CO
64141870	INDEMN. AGENTS EN CONGE DE FORMAT° PERMA
64141881	INDEMNITES DE DECENTRALISATION
64141882	PRIMES DES MARINS PROFESSIONNELS
64141888	AUTRES PRIMES ET INDEMNITES DIVERSES
64151100	INDEMN. FORFAIT.DE REPRESENTAT° (PERSON.
64151300	INDEMN. DE RESPONSABILITE (PERSONNEL PER

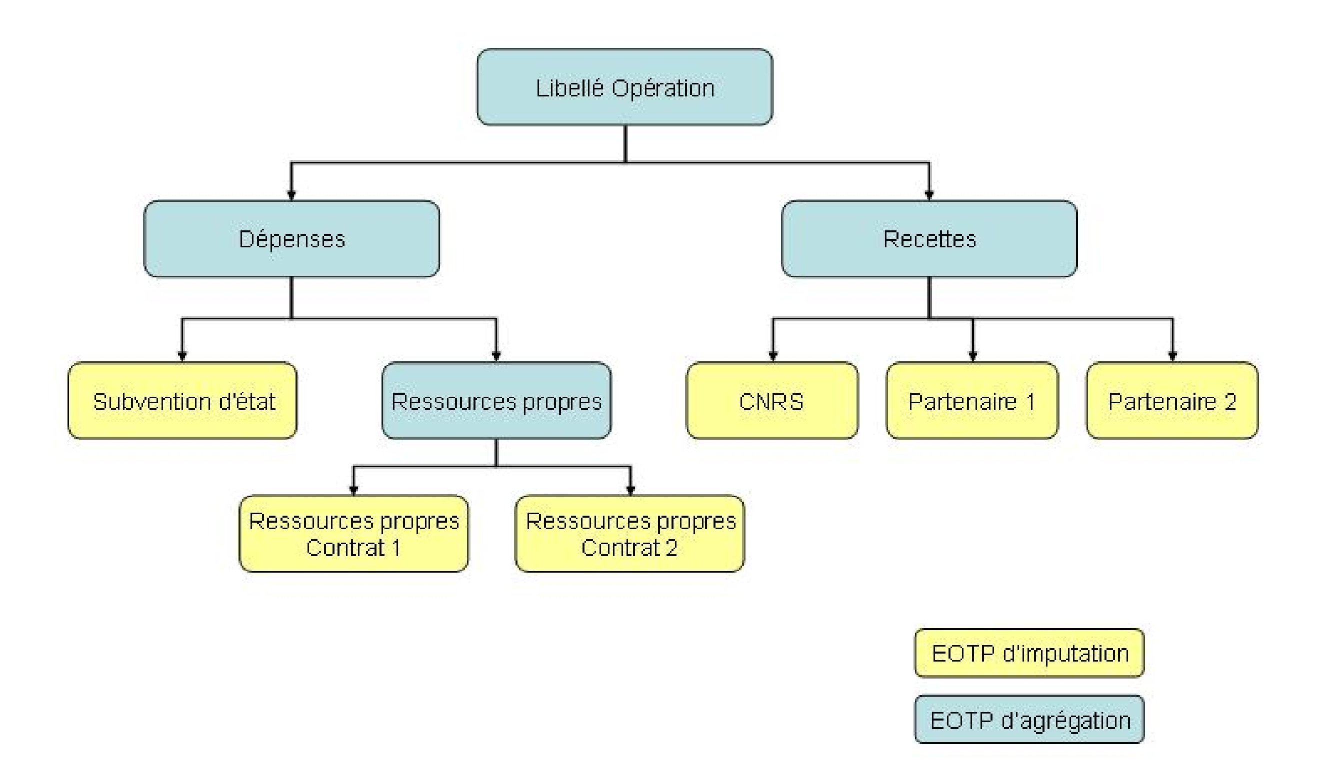
64151500	PRIME DE TRANSPORT(PERSONNEL PERMANENT)
64151810	INDEMNITES DES MARINS PROFESSIONNELS
64151880	AUTRES INDEMNITES REPRESENTATIVES DE FRA
64161000	SUP. FAMILIAL TRAITEMENT PERSONNEL PERMA
64162000	AVANTAGES FAMILIAUX PERSONNEL PERM.-Hors
64171100	INDEMN. PREAVIS, LICENCIEMENT PERSONNEL
64171200	ALLOC. PERTE EMPLOI PERSONNEL PERMANENT
64181000	REVENU REMPLACT-CONGE FIN D'ACTIVITE (Lo
64182000	INDEMNITES DEPART VOLONTAIRE DES CHARGES
64400000	REMUNERATION PERSONNEL RECRUTE SUR CONVE
64511000	COTISAT° URSSAF SUR REMUNERAT°-PERSONNEL
64515000	COTISAT° URSSAF SUR REMUNERATIONS DIVERS
64515100	CCD COTISAT° URSSAF SUR REMUNERATIONS DI
64532100	PENSIONS CIVILES
64532200	RETRAITE ADDITIONNELLE FONCTION PUBLIQU
64534000	IRCANTEC
64534100	CCD IRCANTEC
64540000	COTISATION ASSURANCE CHOMAGE
64561000	PRESTATIONS DIRECTES(ACCIDENTS DU TRAVAI
64562000	PRESTATIONS DIRECTES (CAPITAL DECES)
64563000	TRAITEMENTS, INDEMN. FONCTION.CONGE LONG
64568000	AUTRES PRESTATIONS DIRECTES
64585100	COTISATIONS RETRAITE(MARINS PROFESSIONNE
64585200	COTISATIONS MALADIE,PREVOYANCE(MARINS PR
64610000	PRESTATAIRES VACATAIRES
64621000	CONTRATS A DUREE INDETERMINE (C.D.I)
64622000	CONTRATS A DUREE DETERMINE (C.D.D)
64622100	CCD COURTE DUREE
64623000	CONTRATS DE TRANSFERT TECHNOLOGIQUE
64624000	CONTRATS DE VALORISATION
64625000	DIRECTEURS DE RECHERCHE ASSOCIES (DRA)
64626000	INTERMITTENTS DU SPECTACLE
64631100	ACCUEIL EN FORMAT° SCIENTIFIQUES (AFS)-A
64631200	ACCUEIL EN FORMAT° SCIENTIFIQUE (AFS)-DO
64631300	ACCUEIL EN FORMAT° SCIENTIFIQUE (AFS)-CO
64631400	ACCUEIL EN FORMAT° SCIENTIFIQUE (AFS)-CO
64631500	ACCUEIL EN FORMAT° SCIENTIFIQUE (AFS)-AU
64632100	ACCUEIL EN FORMATION (AF) APPRENTIS
64632200	ACCUEIL EN FORMAT° (AF) GRATIFICATIONS E
64633110	ACCUEILS ET ECHANGES TITULAIRES MIS A DI
64633120	ACCUEILS, ECHANGES TITULAIRES ACCUEILLIS
64633210	ACCUEILS, ECHANGES CHERCHEURS ETRANGERS
64633220	ACCUEILS,ECHANGES CHERCHEURS ETR. HORS C
64641000	INDEMNITES DE CHARGES DE MISSION A TEMPS
64642100	INDEMNITES D'ENSEIGNEMENT FORMATION PERM
64642200	INDEMNITES D'ENSEIGNT VERSEES PAR LE CNR
64643000	INDEMNITES DE JURY DE CONCOURS
64644000	PRIME D'INTERESSEMENT
64651000	PRIME DE TRANSPORT- REMUNERATIONS DIVERS
64651100	CCD PRIME DE TRANSPORT- REMUNERATIONS DI
64661000	SUPPLEMT FAMILIAL TRAITT REMUNERATIONS
64661100	CCD SUPLMT FAMILIAL TRAITT REMUNERATION
64662000	AVANTAGES FAMILIAUX REMUNERATION DIV. (

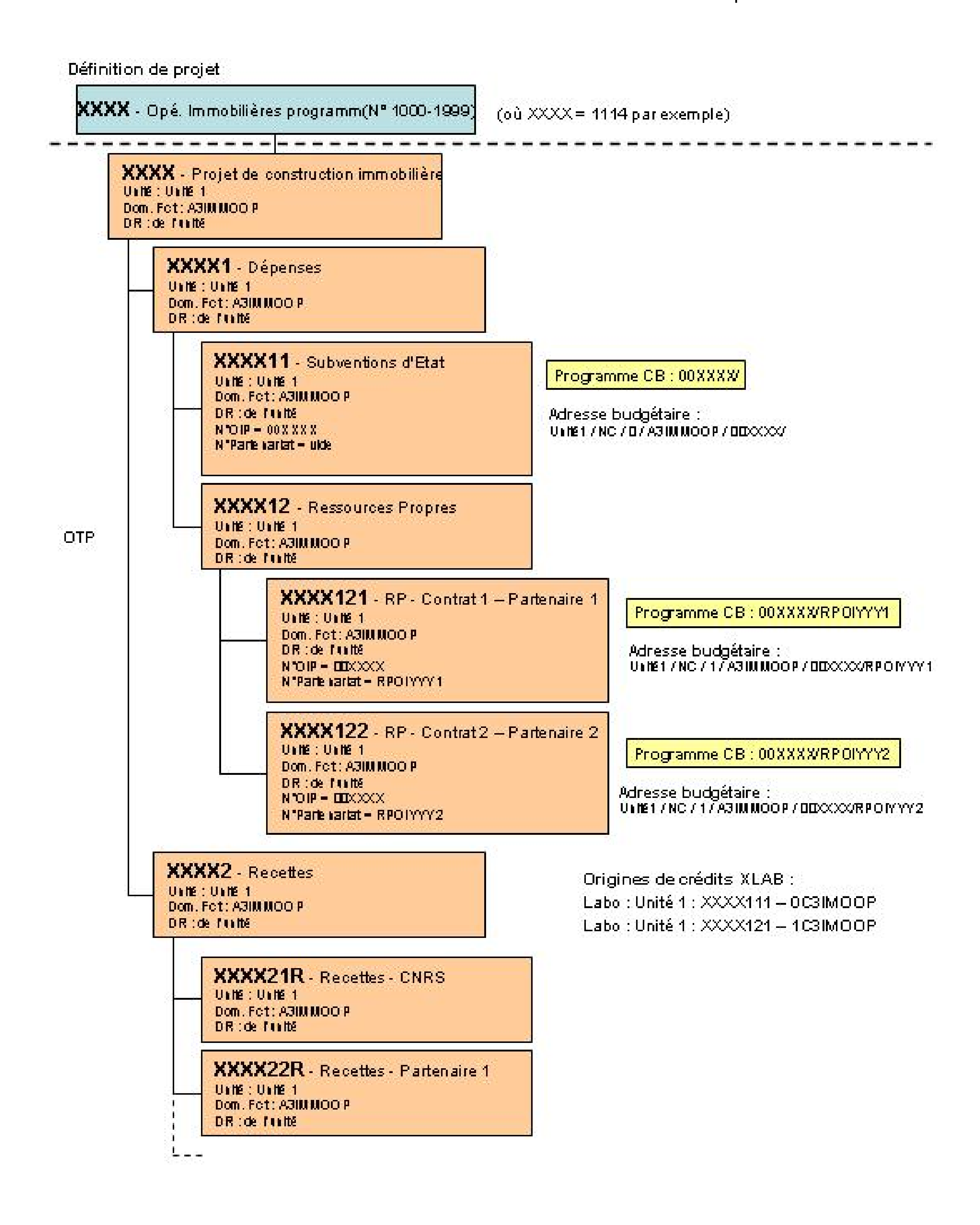
64671000	INDEMN PREAVIS ET LICENCIEMENT- REMUNER
64672000	ALLOC. PERTE D'EMPLOI -REMUNERATIONS DIV
64680000	AUTRES REMUNERATIONS DIVERSES
64711000	AUTRES CHARGES OU OEUVRES SOC. AIDES EXC
64712000	AUTRES CHARGES OU OEUVRES SOC. DEP. SOCI
64713100	AUTRES CHARGES OU OEUVRES SOC. SUBVENTI
64713200	AUTRES CHGES OU OEUVRES SOC. SUB DU CNRS
64714100	TITRES RESTAURANT PART EMPLOYEUR TITRES
64714200	TITRES RESTAURANT PRESTATAIRES TITRES RE
64715110	SUBV. VERSEES AUX RESTAURANTS D'ACCUEIL
64715120	SUBV.VERSEES AUX RESTAURANTS D'ACCUEIL S
64715210	SUBV. VERSEES AUX RESTAURANTS PROPRES SU
64715221	SUB VERSEES AUX RESTAU. PROPRES GESTION
64715222	SUB VERSEES AUX RESTAU. PROPRES PREST.PR
64716120	MEDECINE DE PREVENT° PRESTATAIRES SERV.
64716210	MEDECINE STATUTAIRE VISITE D'EMBAUCHE
64716220	MEDECINE STATUTAIRE COMITE MEDIC.ET COM.
64716300	EXAMENS COMPLEMENTAIRES
64716800	AUTRES PRESTATIONS
64717100	SERV. SOCIAUX ASSISTANTES SOCIALES INTER
64717200	SERV. SOCIAUX CONSEILLERS EN ECONOMIE SO
64717800	SERVICES SOCIAUX AUTRES PRESTATIONS
64717807	SERVICES SOCIAUX (ordre)
64780000	AUTRES CHARGES SOCIALES DIVERS
64810000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL REDEVANCES A
65110000	REDEV.CONCESS°, BREVETS, LICENCES, MARQU
65160000	DROITS D'AUTEURS ET DE REPRODUCTION
65200000	CONTRÔLE FINANCIER
65710000	PARTICIPAT° FINANCIERES BUDGET DES ORGAN
65720000	PARTICIPATIONS A DES PROGRAMMES DE RECHE
65733000	SOUTIEN AUX REUNIONS ET COLLOQUES
65734000	SUBV. FRAIS DE MATERIEL, DE MISSION, DE
65736000	HORS LOI HURRIET: INDEMN. PERSONNES SE P
65737000	LOI HURRIET:INDEMN. PERSONNES SE PRETANT
65738000	AUTRES SUBVENTIONS
65751000	BREVET D'INV., LICENCES DU CNRS ROYALTIE
65752000	BREVET D'INVENT° ET LICENCES DU CNRS FRA
65770000	MANDATS DE GESTION
65820000	FACTURES INTERNES A L'ETABLISSEMENT
65830000	CHARGES GESTION PROVENANT ANNULAT° ORC E
65880000	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE
66400000	PERTES SUR CREANCES LIEES A DES PARTICIP
66600000	PERTES DE CHANGE
66700000	CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS M
66830000	CHARGES FIN.PROVENANT ANNULAT° ORC EXERC
67110000	PENALITES SUR MARCHES, DEDITS SUR ACHATS
67120000	PENALITES, AMENDES FISCALES OU PENALES
67140000	CREANCES DEVENUES IRRECOUVRABLES
67150000	SUBVENTIONS ACCORDEES
67160000	DEFICITS, DEBETS ADMIS EN DECHARGE OU RE
67170000	INTERETS SUR DEBETS
67182000	CHARGES EXCEPTION. PROVENANT ANNULAT° OR
67188000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES
67510000	VALEURS COMPTABLES DES IMMOB INCORP CEDE
67510001	VAL COMPTA IMMO INCORP CEDEES non auxili
67520000	VALEURS COMPTABLES DES IMMOB. CORP CEDEE
67520001	VAL COMPTA IMMO INCORP CEDEES non auxili
67560000	VALEURS COMPTABLES DES IMMOB. FIN.CEDEES
67560001	VAL COMPTA IMMO FINANC CEDEES non auxili
67580000	VALEURS COMPTABLES AUTRES ELTS D'ACTIF C
68111300	DOTAT°AMORTIST IMMO. INCORP FRAIS DE RE
68111500	DOT AMORTIST IMMO. INCORP CONCESS°, DTS
68111800	DOT AMORTIS IMMOB INCORP AUTRES IMMO. IN
68112200	DOT AMORT. IMMO.CORP AGENCTS, AMENAGTS T
68112300	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS- CONSTRUCTI
68112500	DOT AMORT IMMO CORP. INSTALLAT° TECH, MA
68112800	DOT AMORTIS IMMO CORP AUTRES IMMOBILISAT
68150000	DOTAT° PROVISIONS POUR RISQUES, CHARGES
68160000	DOTAT° PROV. DEPRECIAT° DES IMMO CORP.,
68170000	DOT PROVIS DEPRECIAT° ACTIFS CIRCULANTS
68650000	DOTAT° PROVIS° POUR RISQUES ET CHARGES F
68660000	DOTAT° PROVIS° DEPRECIAT° DES ELEMENTS F
68710000	DOTAT° AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS
68750000	DOTAT° AUX PROVIS° POUR RISQUES ET CHARG
68760000	DOTAT° AUX PROVIS° DEPRECIATION EXCEPTI
72400000	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
72500000	IMMOBILISATIONS CORPORELLES

OIPBREC	Opérations immobilières Recettes
70110000	71340000
70110000	VENTES PDTS FINIS OUVRAGES, PUBLICAT° EX
70120000	VENTES OUVRAGES, PUBLICAT° SOUMIS A LA R
70500000	ETUDES
70611000	PRESTATIONS ET PRODUITS DES UNITES DE SE
70612000	PRESTATIONS ET PRODUITS DES AUTRES UNITE
70620000	PRODUITS DE L'ACTIVITE DES FILIALES
70631100	REC. PROVENANTFRAIS DE PARTICIPAT° CNRS
70631200	REC. PROVENANT FRAIS PARTICIPAT° STAGES
70631800	REC. PROVENANT FRAIS PARTICIPAT° AUTRES
70632000	REC. PROVENANT FRAIS PARTICIPAT° A DES
70633000	REC. PROVENANT FRAIS DE PARTICIPAT° CE
70670000	CONTRATS DE RECHERCHE
70840000	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE
70850000	PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FACTURES AUX
70880000	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES
71330000	VARIATION DES EN-COURS DE PRODUCTION DE
71340000	VARIAT° DES EN-COURS DE PRODUCTION DE SE
74111000	77188000
74111000	MINISTERE TUTELLE SUBV CHARGE SERVICE PU
74120000	MINISTERE TUTELLE SUBV PERSONNE SOUS CO
74180000	AUTRES SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT
74600000	DONS ET LEGS
74810000	PDTS VERSTS LIBERATOIRES OUVRANT DROIT E
74881100	CO FINANCEMENT DES BOURSES DOCTEURS INGE
74881200	ALLOCATAIRES DE RECHERCHE AUTRES QUE CNR
74887000	AUTRES SUBV D'EXP LIEES A L'ACTIVITE DE
74888000	AUTRES SUBV NON DESTINEES A L'ACTIVITE
75110000	REDEV. CONCESS°, BREVETS, LICENCES, MARQ
75160000	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION
75180000	AUTRES DROITS ET VALEURS SIMILAIRES
75210000	LOYERS
75220000	REMBOURSEMENTS DE CHARGES
75770000	PRODUITS SPECIFIQUES, MANDATS DE GESTION
75820000	FACTURES INTERNES A L'ETABLISSEMENT
75830000	PDTS GESTION COUR. PROVENANT ANNULAT° MD
75840000	FRAIS DE POURSUITES ET DE CONTENTIEUX
76110000	REVENUS DES TITRES DE PARTICIPATION
76160000	REVENUS SUR AUTRES FORMES DE PARTICIPATI
76210000	REVENUS DES TITRES IMMOBILISES
76240000	REVENUS DES PRETS
76400000	REVENUS DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEM
76600000	GAINS DE CHANGE
76700000	PRODUITS NETS SUR CESS° VALEURS MOBIL. D
76830000	PDTS FIN PROVENANT DE L'ANNULAT° MDTS SU
77110000	DEDITS ET PENALITES PERCUS SUR ACHATS ET
77160000	RECOUVREMENT / CREANCES ADMISES EN NON-V
77170000	DETTES ATTEINTES PAR LA PRESCRIPTION QUA
77182000	PDTS EXCEPTION. PROVENANT ANNULAT° DEP
77188000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS
13000000	13999999
13111000	ETAT-SUBVENTIONS DE CHARGES DE SERVICES
13111009	ETAT-SUBV° DE CHARGES DE S.P-(COLLECTIF)
13114000	ETAT-AUTRES SUBVENTIONS
13114009	ETAT-AUTRES SUBVENTIONS (COLLECTIF)
13120000	REGIONS-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT
13120009	REGIONS-SUBV° D'EQUIPEMENT (COLLECTIF)
13130000	DEPARTEMENTS-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT
13130009	DEPARTEMENTS-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT(CO
13140000	COMMUNES,GRPTS DE COMMUNES SUBV° D'EQUIP
13140009	COMMUNES,GRPTS DE COM. SUBV° D'EQUIPT (C
13150000	AUTRES COLLECTIVITES ET ETS PUBLICS SUBV
13150009	AUTRES COLLECT.,ETS PUBLICS SUBV° EQUIPT
13160000	UNION EUROPEENNE - SUBV° EQUIPT
13160009	UNION EUROPEENNE- SUBV° EQUIPT(COLLECTIF
13170000	AUTRES ORGANISMES-SUBV° EQUIPT
13170009	AUTRES ORGANISMES-SUBV° EQUIPT (COLLECTI
13180000	PDTS VERSTS EN EXONER° DE TAXE APPRENTIS
13180009	PDTS VERSTS EN EXONER° DE T.A (COLLECTIF

3.2 Gestion des structures OTP pour les opérations immobilières

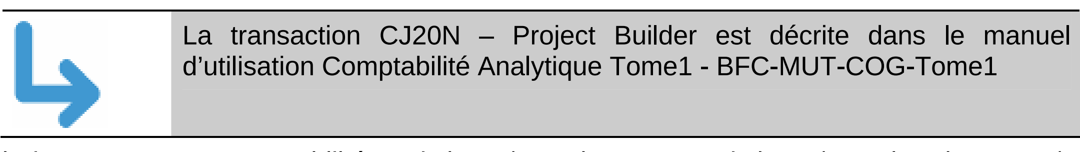
Une nouvelle arborescence des EOTP a été définie pour permettre le suivi des OI.
Celle-ci se présente comme ci-dessous :





Le domaine fonctionnel peut être A3IMMOOP ou A2TGIR.

3.2.1 Présentation de Project Builder



La transaction CJ20N – Project Builder est décrite dans le manuel d'utilisation Comptabilité Analytique Tome1 - BFC-MUT-COG-Tome1

Accessible via le menu BFC *:* Comptabilité analytique / Gestion env. analytique / Gestion des OTP / Project Builder»

Chaque libellé d'opération doit comporter les informations suivantes :

a) la ville où a lieu l'opération,

b) le nom de l'opération en sigle si possible,

c) la nature de l'opération sur 5 caractères :

- Const : pour construction
- Réhab : pour réhabilitation
- Exten : pour extension

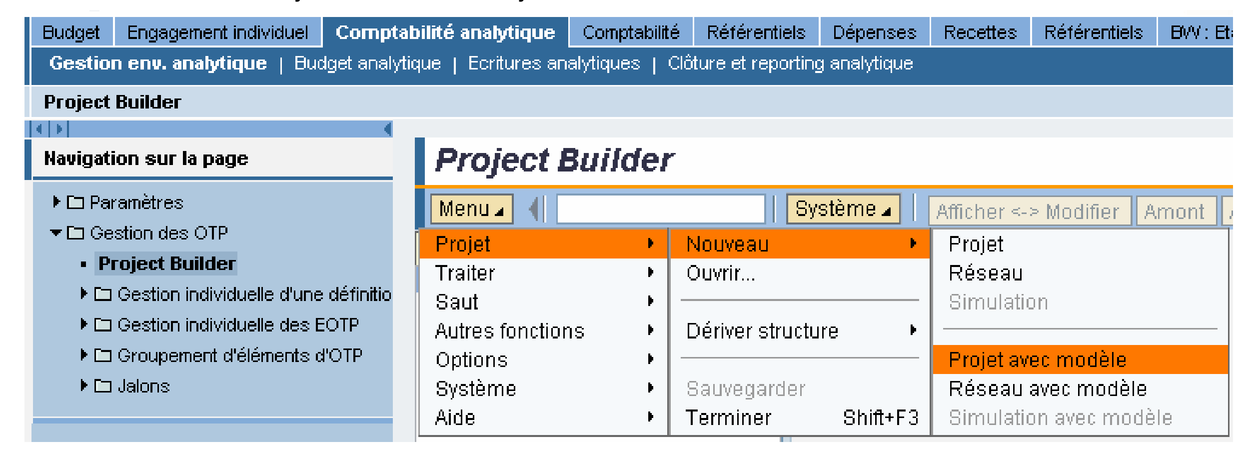
Cette harmonisation de libellés concerne la définition de projet, l'OTP et les éOTP.

3.2.2 « Constructeur de projets » Gestion des Opérations Immobilières

La présente procédure s'attache à décrire la création d'une nouvelle opération immobilière, à l'aide d'éléments d'OTP.

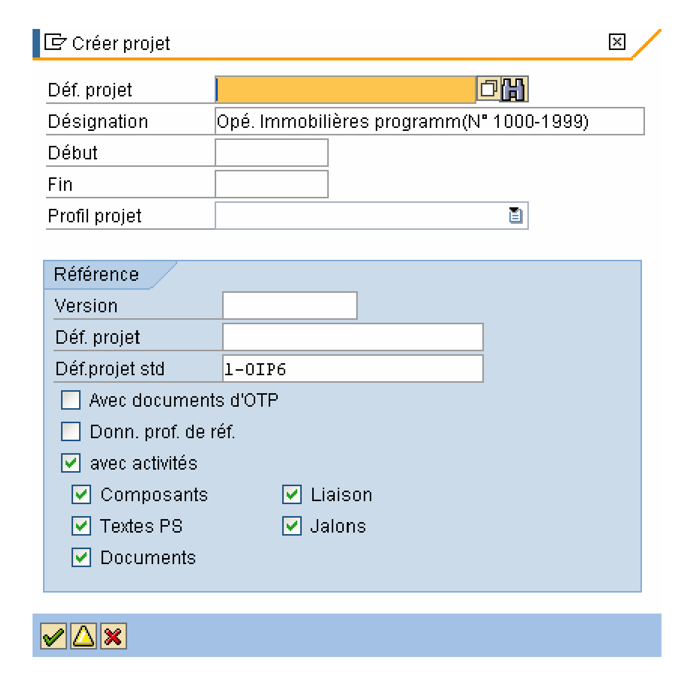
Pour gérer les structures des OI, activez la transaction <CJ20N> à partir du chemin « Comptabilité analytique / Gestion env. analytique / Gestion des OTP / Project Builder».

Puis dans : Menu - Projet - Nouveau - Projet avec modèle :

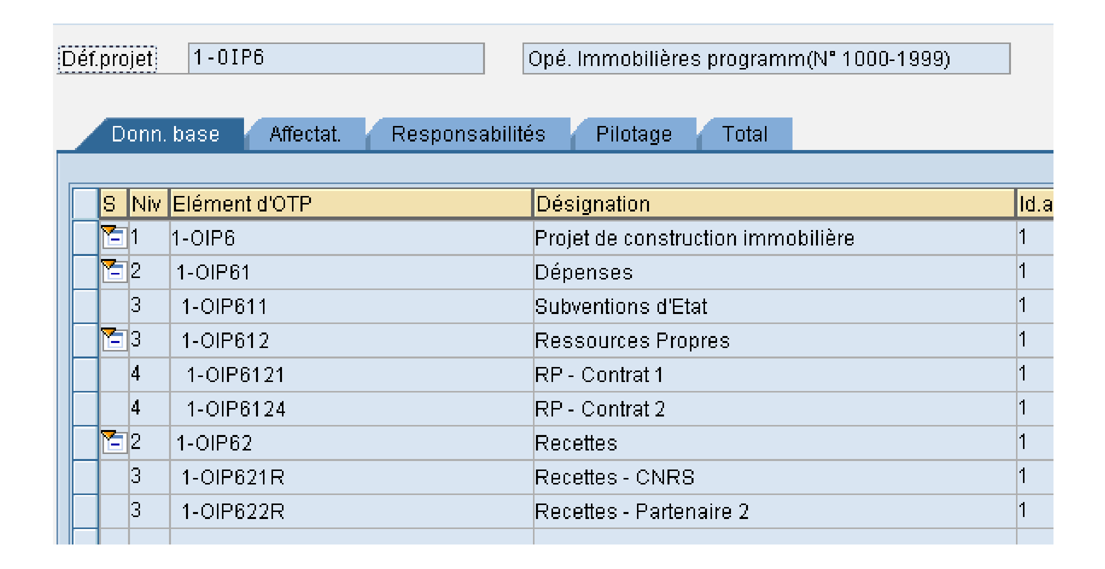


Pour chaque opération immobilière, une structure OTP opérationnelle modèle est créée. Elle se nomme 1-OIP6.

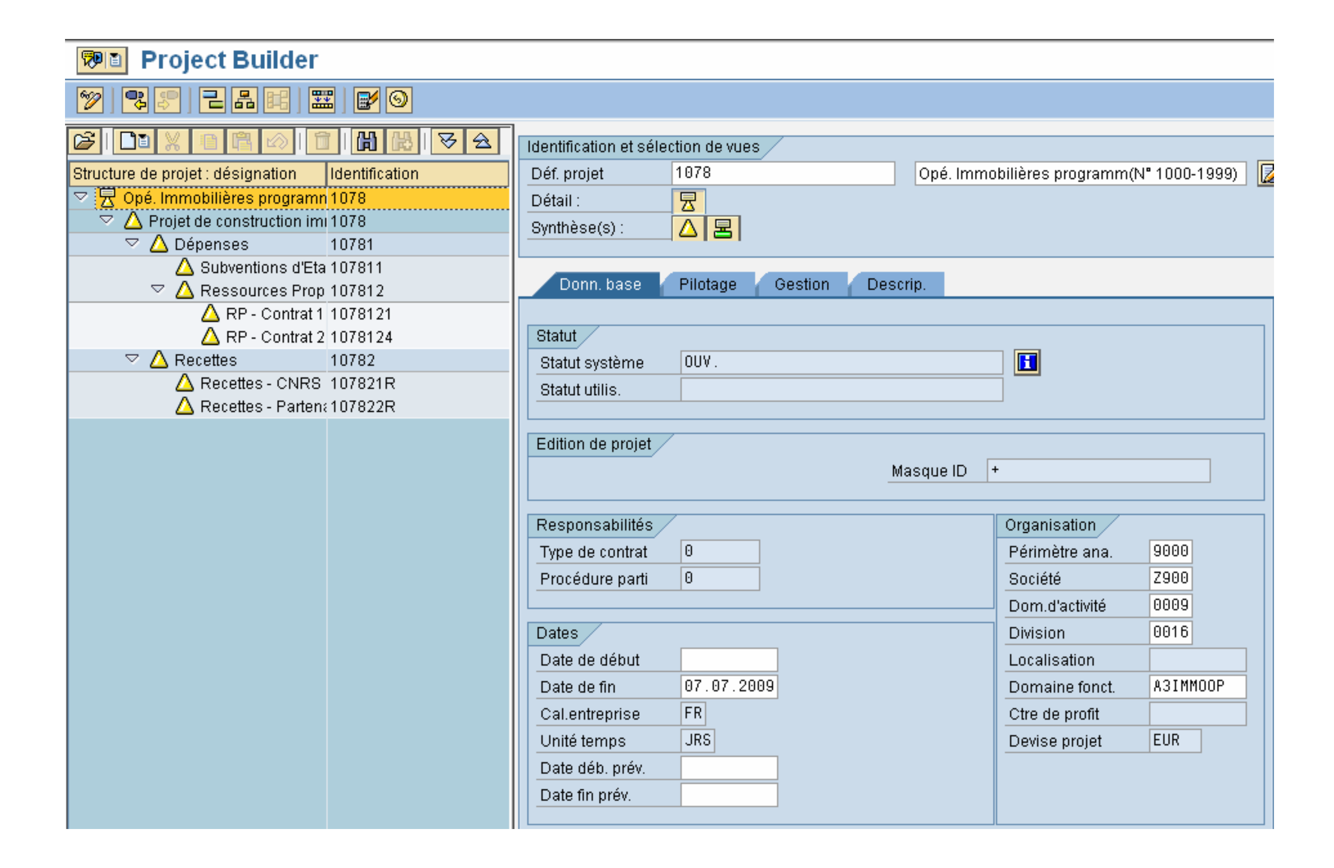
Renseignez 1-OIP6 dans la zone « Déf.projet std » :



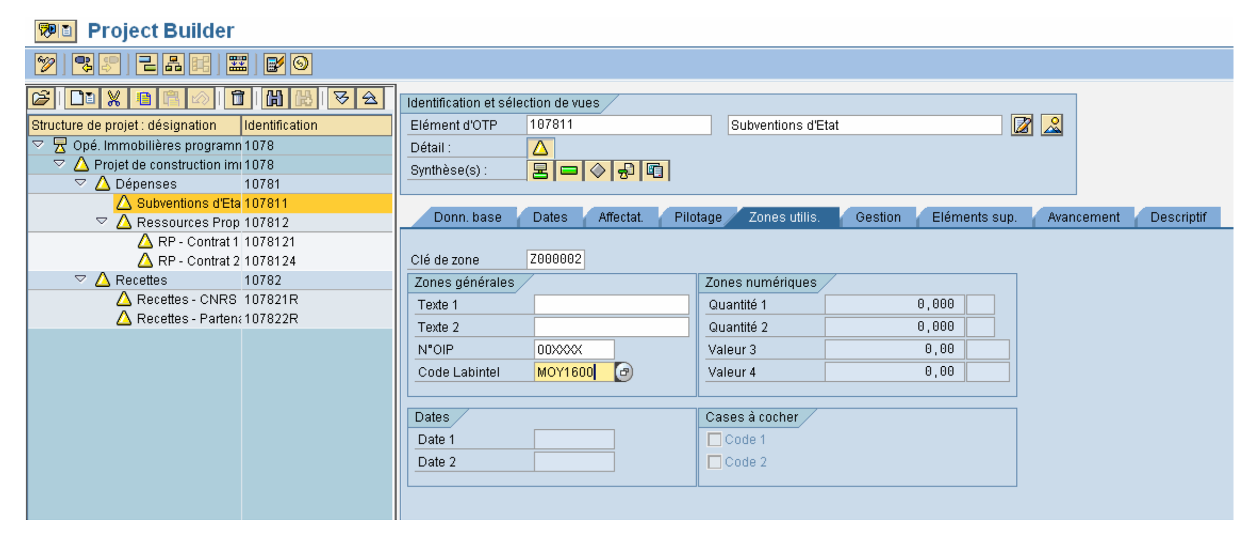
La structure est la suivante :



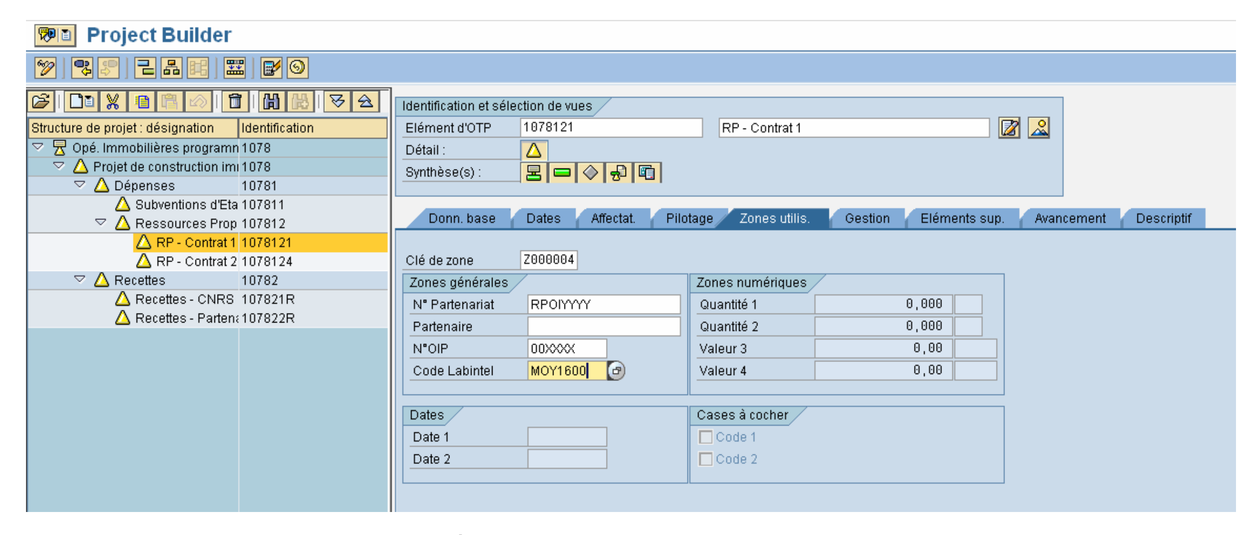
S	Niv	Elément d'OTP	Désignation	Id.a
	1	1-OIP6	Projet de construction immobilière	1
	2	1-OIP61	Dépenses	1
	3	1-OIP611	Subventions d'Etat	1
	3	1-OIP612	Ressources Propres	1
	4	1-OIP6121	RP - Contrat 1	1
	4	1-OIP6124	RP - Contrat 2	1
	2	1-OIP62	Recettes	1
	3	1-OIP621R	Recettes - CNRS	1
	3	1-OIP622R	Recettes - Partenaire 2	1



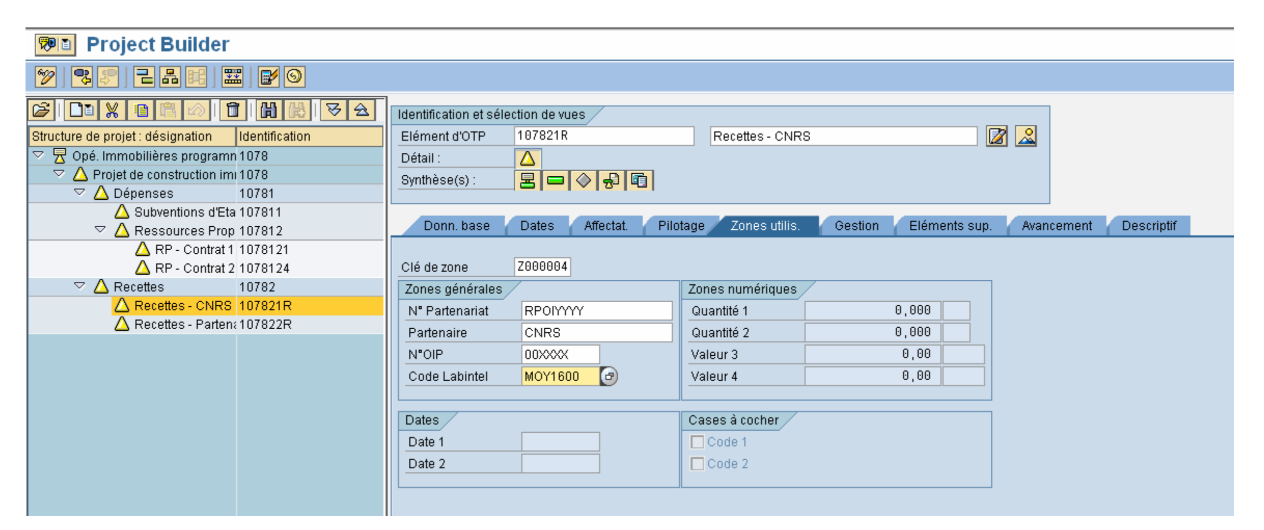
- Les définitions de projet des opérations immobilières sont codifiées dans la tranche de numéros : « 1000 à 1999 » comme pour les autres OIP.
- Le domaine fonctionnel dédié aux opérations immobilières est « A3IMMOOP » ou « A2TGIR ».
- La structure comprend une branche « dépenses » subdivisée par :
  - un EOTP de dépenses pour les flux en subventions d'Etat,
  - une branche de dépenses en ressources propres contenant un EOTP par contrat (et unité) si nécessaire,
  - une branche de recette subdivisée en EOTP de recette par partenaire.



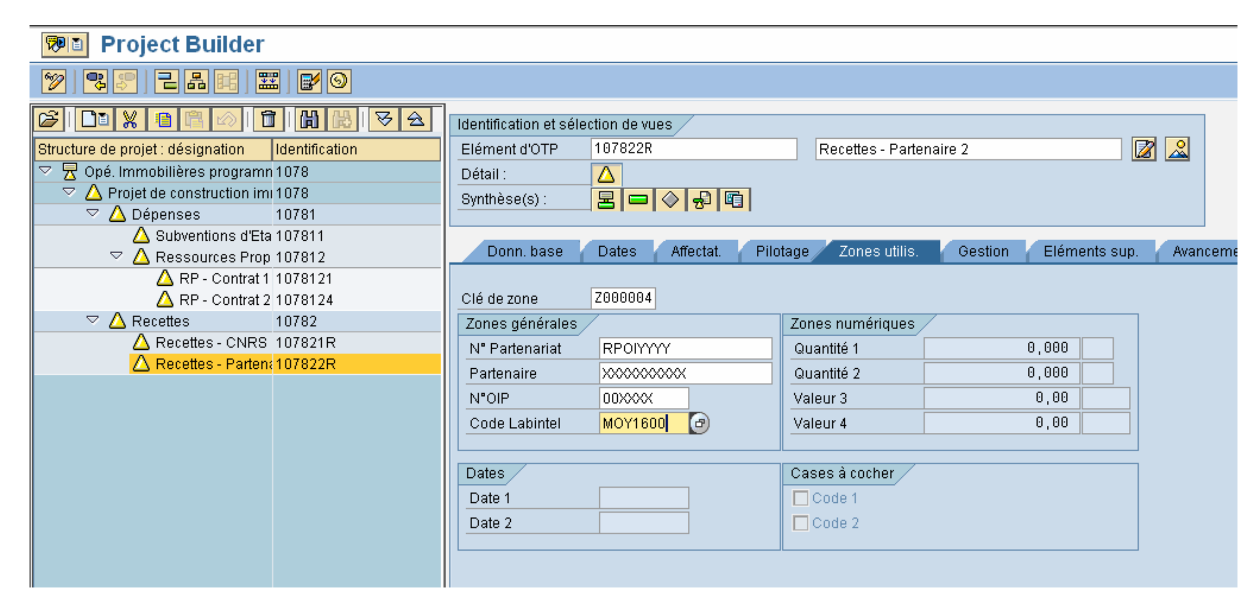
- Pour l'EOTP de dépenses en subventions d'état, dans l'onglet « Zones utilis. », le champ « N° OIP » contient le numéro 00XXXX avec XXXX = N° de l'OI (001078 dans l'exemple).



- Pour l'EOTP de dépenses ressources propres : dans l'onglet « Zones utilis. » :
  - le champ « N° OIP » contient le numéro 00XXXX avec XXXX = N° de la définition de projet (001078 dans l'exemple).
  - le champ « N° Partenariat » contient le numéro « RPOIYYYY » avec YYYY = numéro d'ordre



- Pour l'EOTP de recette de partenaire CNRS : dans l'onglet « Zones utilis. » :
  - le champ « N° OIP » contient le numéro 00XXXX avec XXXX = N° de la définition de projet (001078 dans l'exemple).
  - le champ « N° Partenariat » contient le numéro « RPOIYYYY » avec YYYY = numéro d'ordre
  - le champ « Partenaire » contient « CNRS »



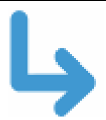
- Pour l'EOTP de recette d'un partenaire autre que le CNRS : dans l'onglet « Zones utilis. » :
  - le champ « N° OIP » contient le numéro 00XXXX avec XXXX = N° de la définition de projet (001078 dans l'exemple).
  - le champ « N° Partenariat » contient le numéro « RPOIYYYY » avec YYYY = numéro d'ordre

Le champ « Partenaire » doit contenir la désignation du partenaire concerné.

3.2.3 « Modification des structures OTP »



La modification des structures OTP est décrite dans le manuel d'utilisation Comptabilité analytique Tome1 - BFC-MUT-COG-Tome1



La modification des jalons d'un EOTP du modèle est traitée dans le manuel d'utilisation Comptabilité analytique Tome1 - BFC-MUT-COG-Tome1

3.3 Les programmes CB



La gestion des programmes CB est décrite dans le manuel d'utilisation Budget Tome1 - BFC-MUT-BDG-Tome1

La codification des programmes CB pour les opérations immobilières doit respecter les règles suivantes :

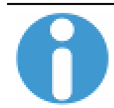
Pour les dépenses en subventions d'Etat : « 00XXXX/ » avec XXXX = N° de la définition de projet de l'opération immobilière.

Pour les dépenses en ressources propres : « 00XXXX/RPOIYYYY » avec XXXX = N° de la définition de projet de l'opération immobilière et YYYY = N° d'ordre.

3.4 Le plan de structure budgétaire (PSB)



La gestion du Plan de Structure Budgétaire est décrite dans le manuel d'utilisation Budget Tome1 - BFC-MUT-BDG-Tome1



Les origines de crédits dans les bases Xlab doivent être mises à jour.

4 Le processus de mise en oeuvre

4.1 Recettes



Les aspects « Recettes sur contrat » associés aux OI sont décrits dans le manuel d'utilisation Contrat – BFC-MUT-CTR

4.2 Gestion des pré-budgets de dépenses en AE, CP et des pré-budgets de recettes

4.2.1 Principe

La saisie des pré-budgets de dépenses en AE, CP et de recettes correspond à l'expression de prévisions en besoins pour l'ensemble des exercices couverts par l'opération immobilière.

Cette expression de besoin est :

- un préalable à la constitution du budget primitif qui sera soumis au vote du conseil d'administration,
- détaillée exercice par exercice, par fond et par contrat de financement en ressource propre,
- soumise à des contrôles de cohérence qui sont :

  - les prévisions de dépenses doivent être égales aux prévisions de recettes, pour le montant total de l'OI, par fond, toutes années confondues,

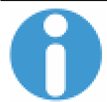
  - les prévisions de dépenses en CP doivent être égales aux prévisions de dépenses en AE, par fond pour le montant total de l'OI toutes années confondues.

4.2.2 Gestion des pré-budgets



La gestion des pré-budgets par natures comptables est décrite dans le manuel d'utilisation Comptabilité analytique Tome2 - BFC-MUT-COG-Tome2 - chapitre 5.1.1

La saisie des pré-budgets se fait via le menu *Comptabilité analytique/budget analytique/ pré-budget/saisie des pré-bud par nat. Comptable.*



Avant la première utilisation de cette transaction, il faut définir le profil du responsable budgétaire, voir manuel d'utilisation Comptabilité analytique Tome2 - BFC-MUT-COG-Tome2 - chapitre 5.1.1.1.

Pour les opérations immobilières,

- la saisie des pré-budgets de dépenses en AE doit être faite en précisant les éléments suivants :

  - Version : « 0 »

- Nature comptable : « 96000000 » pour les dépenses de fonctionnement et d'équipement. « 96400000 » pour les dépenses de personnel.
- Fond : « 0 » pour les dépenses en subvention d'Etat et « 1 » pour les dépenses en ressources propres.

- la saisie des pré-budgets de dépenses en CP doit être faite en précisant les éléments suivants :

- Version : « CP »
- Nature comptable : « 96000000 » pour les dépenses de fonctionnement et d'équipement. « 96400000 » pour les dépenses de personnel.
- Fond : « 0 » pour les dépenses en subvention d'Etat et « 1 » pour les dépenses en ressources propres

- la saisie des pré-budgets de recettes doit être faite en précisant les éléments suivants :

- Version : « 0 »
- Nature comptable : le compte général de recette concerné.
- Fond : « 0 » pour les recettes en subvention d'Etat et « 1 » pour les recettes en ressources propres
- Le montant doit être saisi en négatif

4.2.3 Contrôle de cohérence des pré-budgets

Afin d'assurer la cohérence entre les trois expressions de prévisions budgétaires (dépenses : AE et CP et recettes), plusieurs outils ont été mis en place.

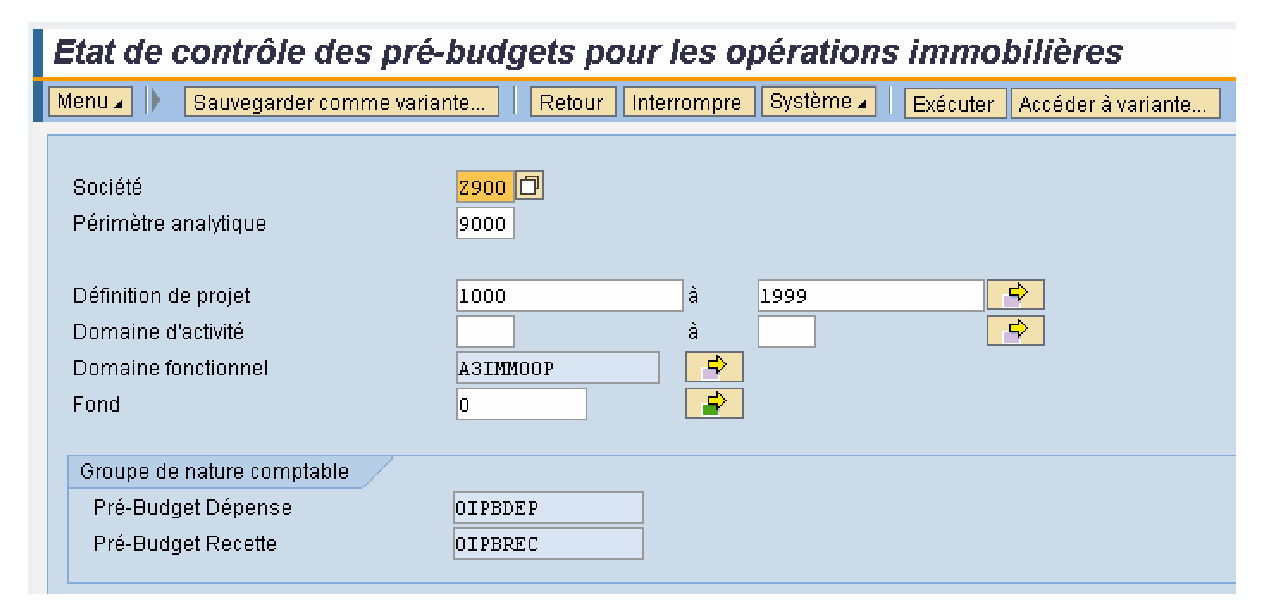
- un contrôle automatisé permettant l'édition d'une liste des opérations immobilières présentant des incohérences. Cette liste sera éditée une fois par semaine et sera mise à disposition dans la SAP Business Workplace (liste de diffusion CTRLOI). Elle peut également être lancée en transactionnel.
- un état permettant d'éditer :
  - l'analyse des pré-budgets de dépenses et de recettes par opération immobilière
  - l'analyse annuelle des pré-budgets de dépenses et de recettes des opérations immobilières
- un état permettant d'éditer :
  - l'analyse pluriannuelle des pré-budgets en recette des OI

4.2.3.1 Etat de contrôle des pré-budgets pour les opérations immobilières

Cet état est lancé via le chemin d'accès :

Comptabilité analytique / Clôture et reporting analytique / Reporting / Analyse des pré-budgets des des OI / Etat de contrôle des pré-budgets pour les opérations immobilières

Transaction : ZBFCFITR_E150



Il est possible de modifier le périmètre de la sélection en choisissant :

- Les opérations immobilières (champ « définition de projet »),
- Les délégations à analyser (champ « domaine d'activité »)

Le champ « Domaine fonctionnel » est renseigné par défaut avec les valeurs A3IMMOOP et A2TGIR correspondant aux opérations immobilières. Ce champ est modifiable.

Le champ « Fond » permet de sélectionner le fond (0 ou 1).

Les champs grisés « Groupe de nature comptable » permettent de référencer les natures comptables à intégrer dans les calculs des pré-budgets de dépenses et de recettes.

Etat de contrôle des pré-budgets pour les opérations immobilières

Menu | Retour | Interrompre | Système | Détails | Appeler état... | Marquer tout | Trier par ordre croissant | Trier par ordre décroissant

Contrôle des pré-budgets pour les opérations immobilières

Date d'exécution 16/07/2009
Heure d'exécution 16:20:27

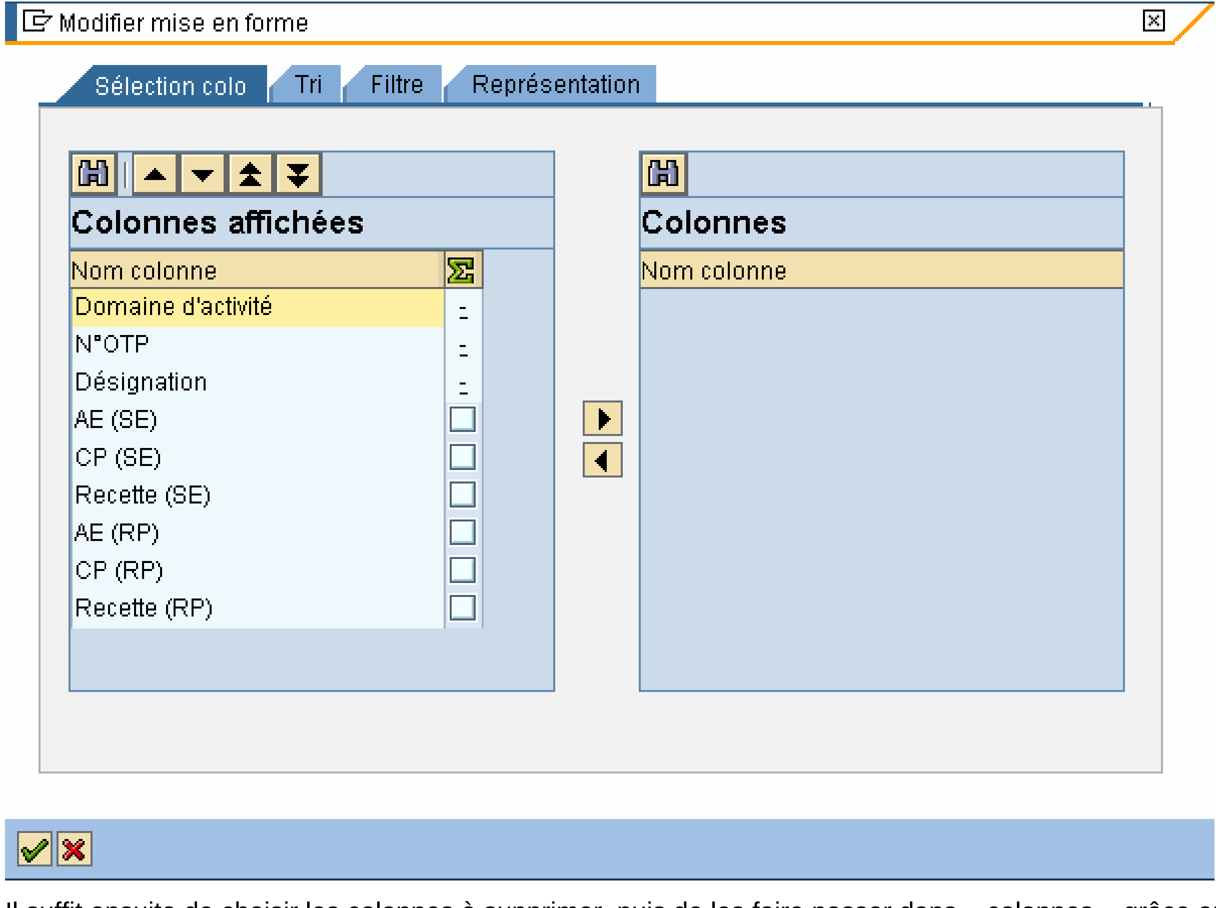
DA	N°OTP	Désignation	AE (SE)	CP (SE)	Rec (SE)	AE (RP)	CP (RP)	Rec (RP)
0001	1000	IRHT de Paris - Aménagement.	34.882,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1001	IRESCO - Mise en conformité	455.497,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1003	IAP Salle POSDAC - Aménagement	74.960,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1004	Locaux des batiments d'Ivry	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0002	1002	IBPC - Rehabilitation	1.539.090,22	0,00	0,00	533.144,00	0,00	0,00
	1005	Centre de Recherche Biologique FOLJUIF	591.063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0003	1007	Institut de Sci. chimiques Seine amont	2.311.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1008	Campus de Thiais - Rehabilitation	145.550,68	0,00	0,00	286.110,00	0,00	0,00
	1009	Amenagement du bat F du LECSO	215.957,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1010	Renov. elect. du b timent G de THIAIS	378.884,00	0,00	0,00	35.380,00	0,00	0,00
0004	1011	DIGITEOLABS Construction	11.080.000,00	0,00	0,00	6.683.586,00	0,00	0,00
	1012	LIMSI - Realite virtuelle	1.582.598,57	0,00	0,00	125.601,00	0,00	0,00
	1013	Désamiantage dans le batiment INB106	3.480.177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1014	Pole commun de recherche en informatique	317.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1015	Rehabilitation du C.G.M	351.374,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1016	Institut de Chimie des Substances Nature	684.225,98	0,00	0,00	468.430,10	0,00	0,00
	1017	Chateau Gif / Yvette -	0,00	0,00	0,00	101.243,00	0,00	0,00
	1064	GIF PGE	1.300.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00
	1080	IDRIS - Changement de tours	1.367.925,00	0,00	0,00	332.075,00	0,00	0,00
	1082	ORSAY LIMSI QAERO	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1083	GIF SUR YVETTE RESTAURANT	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1103	IMAGIF	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1104	UDIL -Demantellement des accélérateurs	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0005	1069	GIF LEGS	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Par défaut, l'état est trié et présente un sous total par délégation régionale (DA) et par opération immobilière (N°OTP).

Les différentes colonnes permettent d'afficher :

- DA = la délégation régionale pilote de l'opération
- N°OTP = Le numéro de la définition de projet de l'opération
- Désignation = Le libellé de la définition de projet de l'opération
- AE (SE) : le pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 0 » dans la version « 0 »
- CP (SE) : le pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 0 » dans la version « CP »
- Rec (SE) : le pré-budget en recettes saisi pour le fond « 0 »
- AE (RP) : le pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 1 » dans la version « 0 »
- CP (RP) : le pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 1 » dans la version « CP »
- Rec (RP) : le pré-budget en recettes saisi pour le fond « 1 ».

Il est possible de modifier la mise en forme en cliquant sur le bouton « Autres » puis en choisissant l'option « Modifier mise en forme ».



Il suffit ensuite de choisir les colonnes à supprimer, puis de les faire passer dans « colonnes » grâce aux icônes ▶ et ◀.

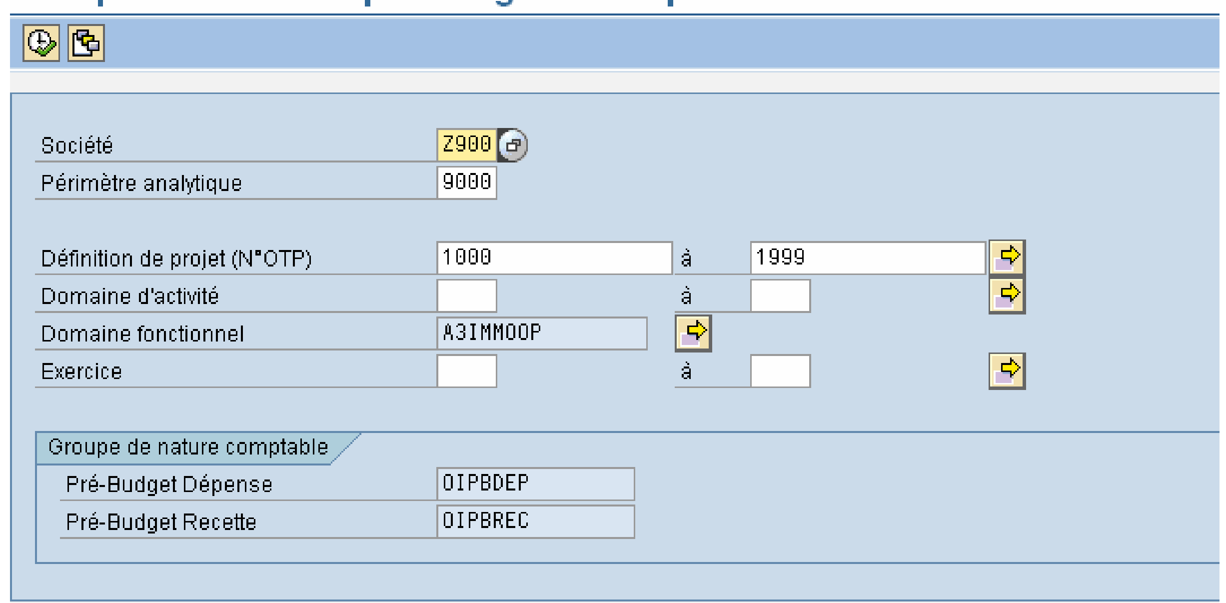
Valider la sélection en cliquant sur ✔.

4.2.3.2 Etat pluriannuel des pré-budgets en dépenses et en recettes pour les opérations immobilières

Cet état est lancé via le chemin d'accès :

Comptabilité analytique / Clôture et reporting analytique / Reporting / Analyse des pré-budgets des des OI / Etat pluriannuel des pré-budgets en dépenses et en recettes des OI

Transaction : ZBFCFITR_E153



Il est possible de modifier le périmètre de la sélection en choisissant :

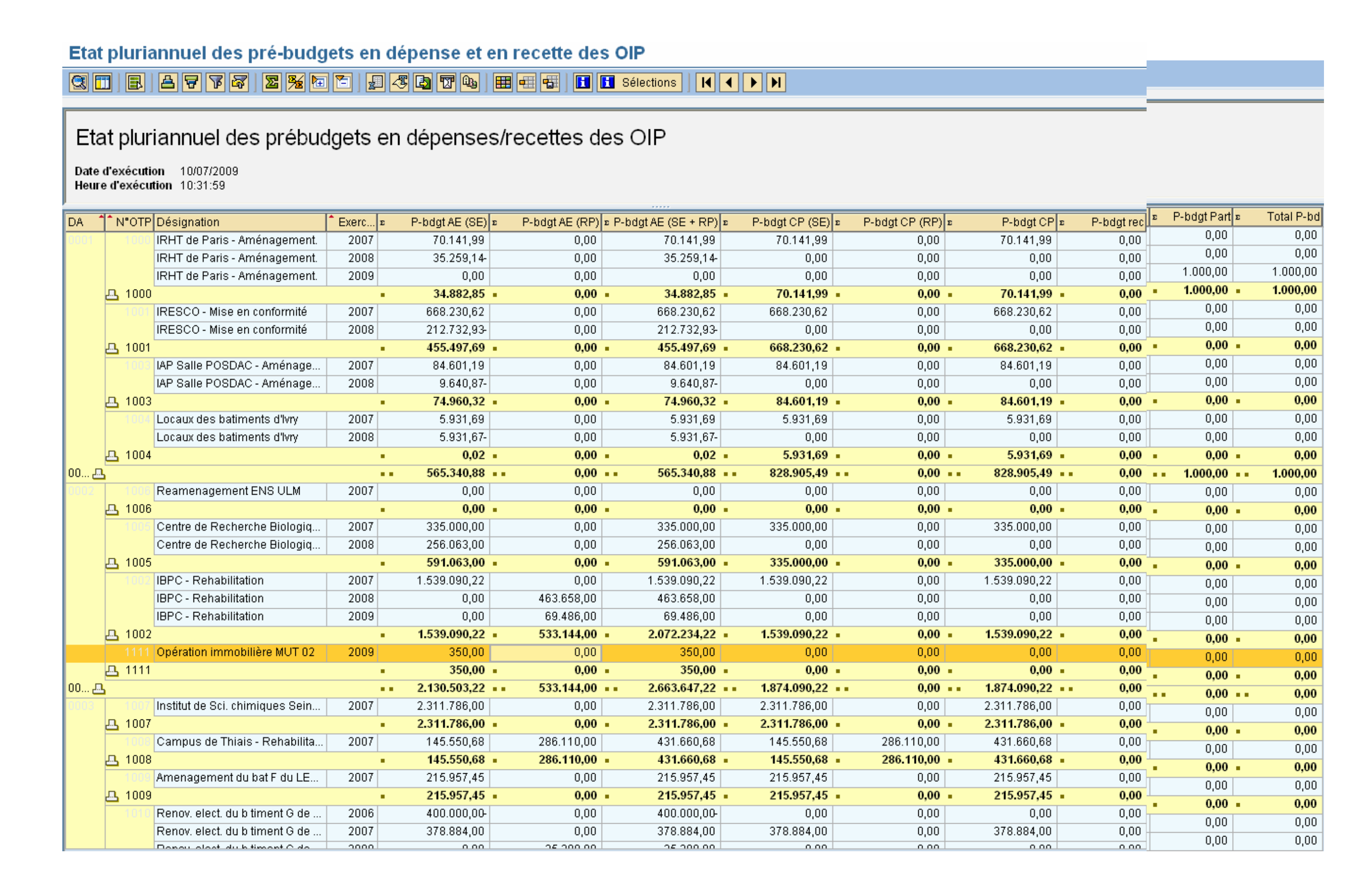
- Les opérations immobilières (champ « définition de projet »),
- Les délégations à analyser (champ « domaine d'activité »)

Le champ « Domaine fonctionnel » est renseigné par défaut avec les valeurs A3IMMOOP et A2TGIR correspondant aux opérations immobilières. Ce champ est modifiable.

Le champ « Exercice » permet de saisir un ou plusieurs exercices. S'il n'est pas renseigné, tous les exercices seront traités.

- o La saisie d'un seul exercice permet d'éditer « L'analyse des pré-budgets de dépenses et de recettes par opération immobilière »
- o La non saisie ou la saisie de plusieurs exercices permet d'éditer « L'analyse annuelle des pré-budgets de dépenses et de recettes des opérations immobilières ».

Les champs grisés « Groupe de nature comptable » permettent de référencer les natures comptables à intégrer dans les calculs des pré-budgets de dépenses et de recettes.



Etat pluriannuel des pré-budgets en dépense et en recette des OIP

Sélections

Etat pluriannuel des prébudgets en dépenses/recettes des OIP

Date d'exécution 10/07/2009
Heure d'exécution 10:31:59

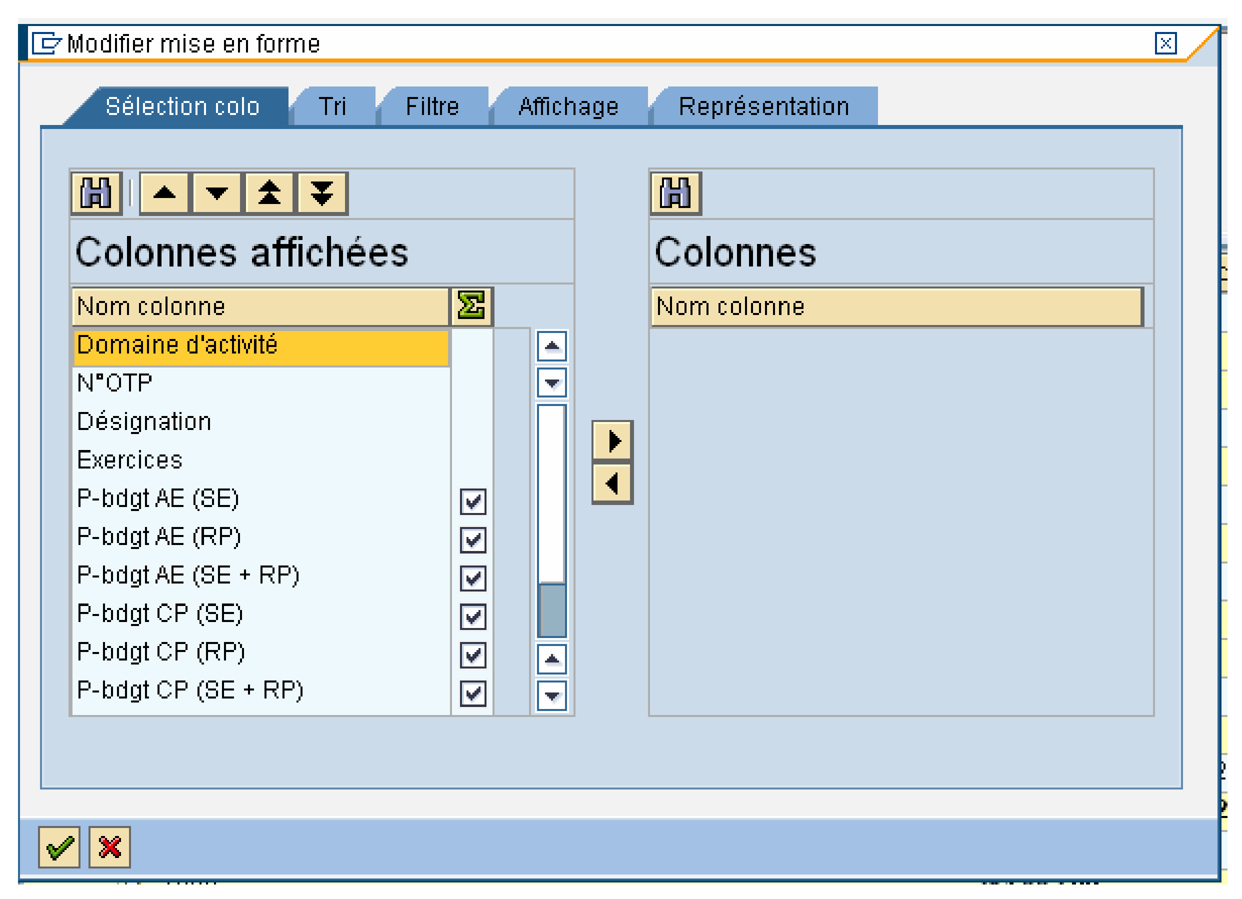
DA	N°OTP	Désignation	Exerc...	P-bdgt AE (SE)	P-bdgt AE (RP)	P-bdgt AE (SE + RP)	P-bdgt CP (SE)	P-bdgt CP (RP)	P-bdgt CP	P-bdgt rec	P-bdgt Part	Total P-bd
0001	1000	IRHT de Paris - Aménagement.	2007	70.141,99	0,00	70.141,99	70.141,99	0,00	70.141,99	0,00	0,00	0,00
		IRHT de Paris - Aménagement.	2008	35.259,14-	0,00	35.259,14-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		IRHT de Paris - Aménagement.	2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	1000			**34.882,85**	**0,00**	**34.882,85**	**70.141,99**	**0,00**	**70.141,99**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
	1001	IRESCO - Mise en conformité	2007	668.230,62	0,00	668.230,62	668.230,62	0,00	668.230,62	0,00	0,00	0,00
		IRESCO - Mise en conformité	2008	212.732,93-	0,00	212.732,93-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1001			**455.497,69**	**0,00**	**455.497,69**	**668.230,62**	**0,00**	**668.230,62**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1003	IAP Salle POSDAC - Aménage...	2007	84.601,19	0,00	84.601,19	84.601,19	0,00	84.601,19	0,00	0,00	0,00
		IAP Salle POSDAC - Aménage...	2008	9.640,87-	0,00	9.640,87-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1003			**74.960,32**	**0,00**	**74.960,32**	**84.601,19**	**0,00**	**84.601,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1004	Locaux des batiments d'Ivry	2007	5.931,69	0,00	5.931,69	5.931,69	0,00	5.931,69	0,00	0,00	0,00
		Locaux des batiments d'Ivry	2008	5.931,67-	0,00	5.931,67-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1004			**0,02**	**0,00**	**0,02**	**5.931,69**	**0,00**	**5.931,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
00...				**565.340,88**	**0,00**	**565.340,88**	**828.905,49**	**0,00**	**828.905,49**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
0002	1006	Reamenagement ENS ULM	2007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1006			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1005	Centre de Recherche Biologiq...	2007	335.000,00	0,00	335.000,00	335.000,00	0,00	335.000,00	0,00	0,00	0,00
		Centre de Recherche Biologiq...	2008	256.063,00	0,00	256.063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1005			**591.063,00**	**0,00**	**591.063,00**	**335.000,00**	**0,00**	**335.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1002	IBPC - Rehabilitation	2007	1.539.090,22	0,00	1.539.090,22	1.539.090,22	0,00	1.539.090,22	0,00	0,00	0,00
		IBPC - Rehabilitation	2008	0,00	463.658,00	463.658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		IBPC - Rehabilitation	2009	0,00	69.486,00	69.486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1002			**1.539.090,22**	**533.144,00**	**2.072.234,22**	**1.539.090,22**	**0,00**	**1.539.090,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1111	Opération immobilière MUT 02	2009	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1111			**350,00**	**0,00**	**350,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
00...				**2.130.503,22**	**533.144,00**	**2.663.647,22**	**1.874.090,22**	**0,00**	**1.874.090,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0003	1007	Institut de Sci. chimiques Sein...	2007	2.311.786,00	0,00	2.311.786,00	2.311.786,00	0,00	2.311.786,00	0,00	0,00	0,00
	1007			**2.311.786,00**	**0,00**	**2.311.786,00**	**2.311.786,00**	**0,00**	**2.311.786,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1008	Campus de Thiais - Rehabilita...	2007	145.550,68	286.110,00	431.660,68	145.550,68	286.110,00	431.660,68	0,00	0,00	0,00
	1008			**145.550,68**	**286.110,00**	**431.660,68**	**145.550,68**	**286.110,00**	**431.660,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1009	Amenagement du bat F du LE...	2007	215.957,45	0,00	215.957,45	215.957,45	0,00	215.957,45	0,00	0,00	0,00
	1009			**215.957,45**	**0,00**	**215.957,45**	**215.957,45**	**0,00**	**215.957,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1010	Renov. elect. du b timent G de ...	2006	400.000,00-	0,00	400.000,00-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Renov. elect. du b timent G de ...	2007	378.884,00	0,00	378.884,00	378.884,00	0,00	378.884,00	0,00	0,00	0,00

Par défaut, l'état est trié et présente un sous total par délégation régionale (DA) et par opération immobilière (N°OTP).

Les différentes colonnes permettent d'afficher :

- DA = la délégation régionale pilote de l'opération
- N°OTP = Le numéro de la définition de projet de l'opération
- Désignation = Le libellé de la définition de projet de l'opération
- Exercice = Exercice concerné par les données chiffrées
- P-bdgt AE (SE) : Pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 0 » dans la version « 0 » et l'exercice concerné.
- P-bdgt AE (RP) : Pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 1 » dans la version « 0 » et l'exercice concerné.
- P-bdgt AE (SE+RP) : Pré-budget en dépenses saisi pour les fonds « 0 » et « 1 » dans la version « 0 » et l'exercice concerné.
- P-bdgt CP (SE) : Pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 0 » dans la version « CP » et l'exercice concerné.
- P-bdgt CP (RP) : Pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 1 » dans la version « CP » et l'exercice concerné.
- P-bdgt CP (SE+RP) : Pré-budget en dépenses saisi pour les fonds « 0 » et « 1 » dans la version « CP » et l'exercice concerné.
- P-Bdgt rec CNRS : Pré-budget en recettes saisi dans la version « 0 » pour le partenaire CNRS
- P-Bdgt rec autres partenaires : Pré-budget en recettes saisi dans la version « 0 » pour l'ensemble des autres partenaires
- Total p-bdgt recette : Pré-budget en recettes saisi dans la version « 0 » pour tous les partenaires

Il est possible de modifier la mise en forme en cliquant sur le bouton « Autres » puis en choisissant l'option « Modifier mise en forme ».



Il suffit ensuite de choisir les colonnes à supprimer, puis de les faire passer dans « colonnes » grâce aux icônes et .

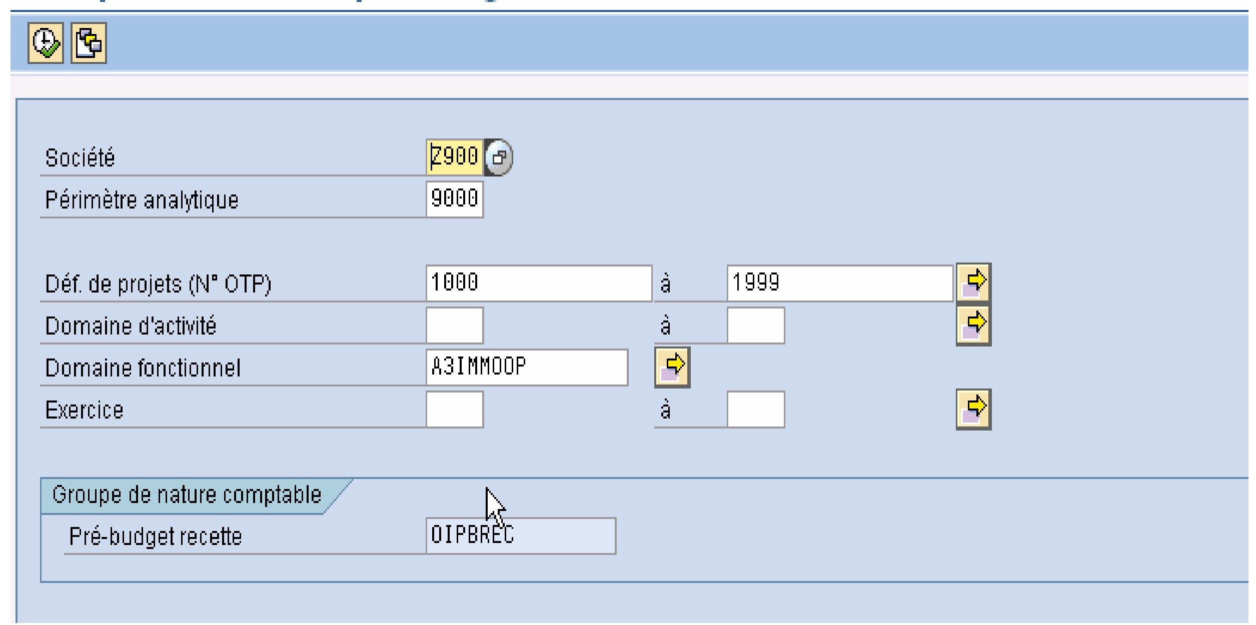
Valider la sélection en cliquant sur .

4.2.3.3 Etat pluriannuel des pré-budgets en recettes des OI

Cet état est lancé via le chemin d'accès :

Comptabilité analytique / Clôture et reporting analytique / Reporting / Analyse des pré-budgets des des OI / Etat pluriannuel des pré-budgets en recettes des OI

Transaction : ZBFCFITR_E169



Il est possible de modifier le périmètre de la sélection en choisissant :

- Les opérations immobilières (champ « définition de projet »),
- Les délégations à analyser (champ « domaine d'activité »)

Le champ « Domaine fonctionnel » est renseigné par défaut avec la valeur A3IMMOOP correspondant aux opérations immobilières. Ce champ est modifiable.

Le champ « Exercice » permet de saisir un ou plusieurs exercices. S'il n'est pas renseigné, tous les exercices seront traités.

- o La saisie d'un seul exercice permet d'éditer « L'analyse des pré-budgets en recette des OI »
- o La non saisie ou la saisie de plusieurs exercices permet d'éditer « L'analyse annuelle des pré-budgets en recette des OI ».

Le champ grisé « Groupe de nature comptable » permet de référencer les natures comptables à intégrer dans les calculs des pré-budgets de recettes.

Etat pluriannuel des pré-budgets en recettes des OI

Date d'exécution 17/03/10
Heure d'exécution 12:42:32

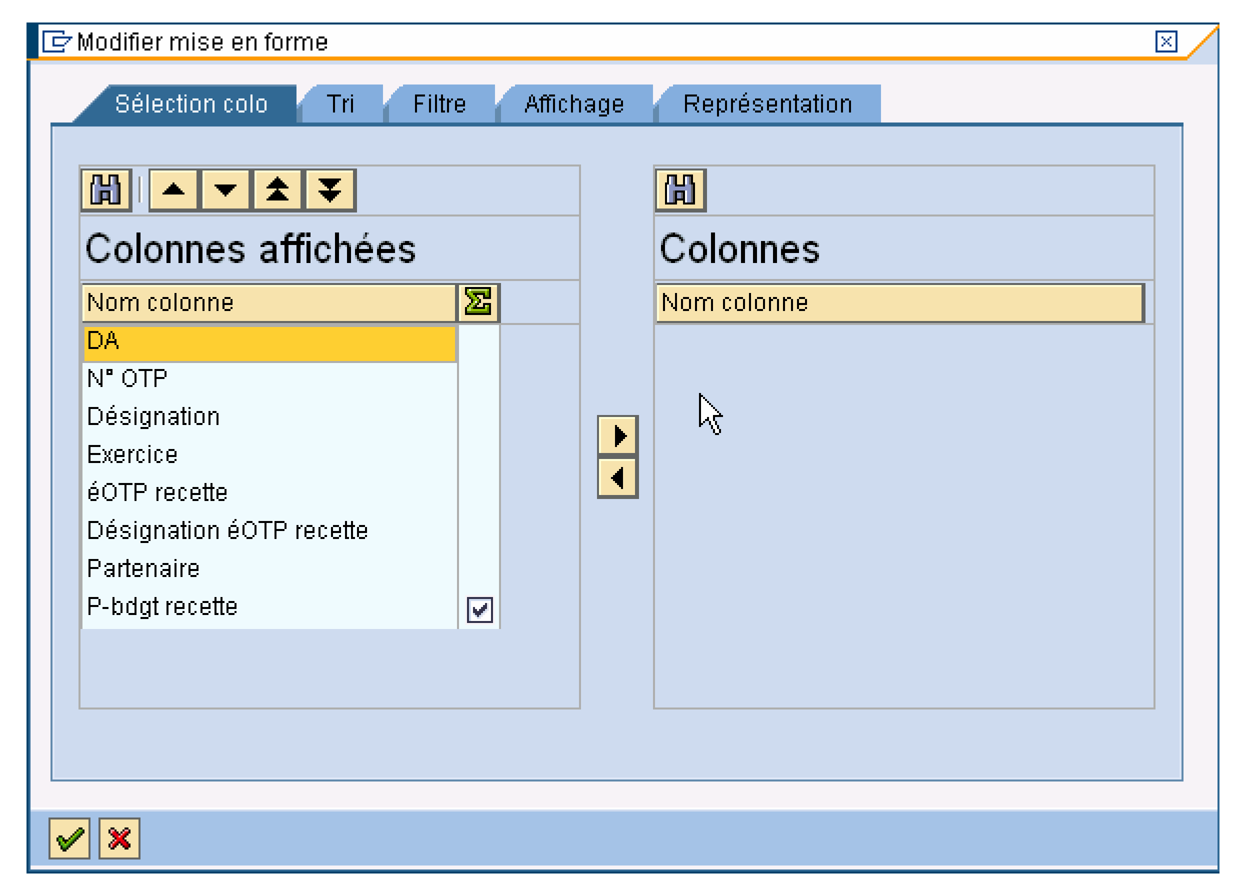
DA	N° OTP	Désignation	Exercice	éOTP recet	Désignation éOTP recette	Partenaire	Σ	P-bdgt recette
0002	1002	PARIS-IBPC - Rehabilitation	2007	100211	SE IBPC - Rehabilitation			0,00
		PARIS-IBPC - Rehabilitation	2008	100211	SE IBPC - Rehabilitation			0,00
		PARIS-IBPC - Rehabilitation	2009	100211	SE IBPC - Rehabilitation			0,00
		PARIS-IBPC - Rehabilitation	2010	100211	SE IBPC - Rehabilitation			0,00
		PARIS-IBPC - Rehabilitation		1002411	PARIS-IBPC-REHAB-Subventions d'Etat			0,00
		PARIS-IBPC - Rehabilitation		1002421R	PARIS-IBPC-REHAB-Recettes - CNRS	CNRS		19.349,12
	1002						•	**19.349,12**
0002							••	**19.349,12**
0010	1124	DR10-STRASB-CYCLOTRON-CONST	2010	112422R	REC-UDS-DR10-STRASB-CYCLOTRON-CONST	UDS		400.000,00-
	1124						•	**400.000,00-**
	1129	DR10-STRASB-CYCLOTRON-CONST	2010	112922R	Recettes - UDS	UDS		400.000,00-
	1129						•	**400.000,00-**
0010							••	**800.000,00-**
0018	1054	LILLE - IRI - CONST	2007	1054321R	Recettes - CNRS	CNRS		45.000,00-
		LILLE - IRI - CONST		1054322R	Recettes - REGION NPC	REGION NPC		2.970.000,00-
		LILLE - IRI - CONST		1054323R	Recettes - FEDER	FEDER		3.131.305,75-
		LILLE - IRI - CONST		1054324R	Recettes - CNRS RP COMPLEMENT	CNRS RP		623.664,00-
	1054						•	**6.769.969,75-**
	1098	LILLE RMN CONST	2008	10981321R	Recettes - REGION NPC	REGION NPC		444.742,00-
		LILLE RMN CONST		10981322R	Recettes - CONSEIL GENERAL	CONSEIL GENERAL		330.000,00-
	1098						•	**774.742,00-**
0018							••	**7.544.711,75-**
							•••	**8.325.362,63-**

Par défaut, l'état est trié et présente un sous total par délégation régionale (DA) et par opération immobilière (N°OTP).

Les différentes colonnes permettent d'afficher :

- DA = la délégation régionale pilote de l'opération
- N°OTP = Le numéro de la définition de projet de l'opération
- Désignation = Le libellé de la définition de projet de l'opération
- Exercice = Exercice concerné par les données chiffrées
- éOTP recette = élément d'OTP rattaché à la définition de projet
- Désignation éOTP recette = Le libellé de l'élément d'OTP
- Partenaire = Partenaire de l'élément d'OTP
- P-bdgt recette : pré-budgets en recettes saisis dans la version O.

Il est possible de modifier la mise en forme en cliquant sur le bouton « Autres » puis en choisissant l'option « Modifier mise en forme ».

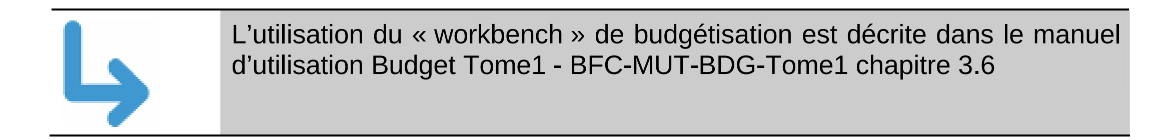


Il suffit ensuite de choisir les colonnes à supprimer, puis de les faire passer dans « colonnes » grâce aux icônes et .

Valider la sélection en cliquant sur .

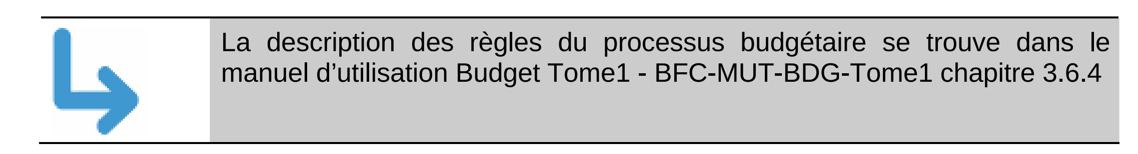
4.3 Le « workbench » de budgétisation

4.3.1 Description du « workbench » de budgétisation



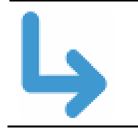
L'utilisation du « workbench » de budgétisation est décrite dans le manuel d'utilisation Budget Tome1 - BFC-MUT-BDG-Tome1 chapitre 3.6

4.3.2 Répartition des AE/CP et délégation des CP - Règles du processus budgétaire



La description des règles du processus budgétaire se trouve dans le manuel d'utilisation Budget Tome1 - BFC-MUT-BDG-Tome1 chapitre 3.6.4

4.4 Ajustement des pré-budgets

	La mise à niveau des pré-budgets est décrite dans ce manuel d'utilisation - chapitre 5.1

L'ajustement des pré-budgets se fait via le menu *Comptabilité analytique/budget analytique/ pré-budget/saisie des pré-bud par nat. Comptable.*

4.5 Contrôle de cohérence des pré-budgets par rapport aux crédits

Ces 2 états permettent de contrôler :

- la cohérence entre les pré-budgets en AE par exercice, saisis par les DR et les budgets répartis par la DFI.
- la cohérence entre les pré-budgets en CP par exercice, saisis par les DR et les budgets délégués par la DFI.

4.5.1 Analyse de la cohérence entre pré-budgets en AE et crédits répartis des opérations immobilières

Cet état est lancé via le chemin d'accès :

Comptabilité analytique / Clôture et reporting analytique / Reporting /Analyse des pré-budgets des OI / E159 – Etat AE contrôle de cohérence Pré-budgets /répartis des OI

Transaction : ZBFCFITR_E159

AE Contrôle de cohérence Pré-Budgets/Répartis par opération

Société	Z900		
Périmètre analytique	9000		
Définition de projet (N° OTP	1000	à	1999
Domaine d'activité		à	
Domaine fonctionnel	A3IMMOOP		
Exercice		à	
Groupe de nature comptable			
Pré-budget dépense	OIPBDEP		

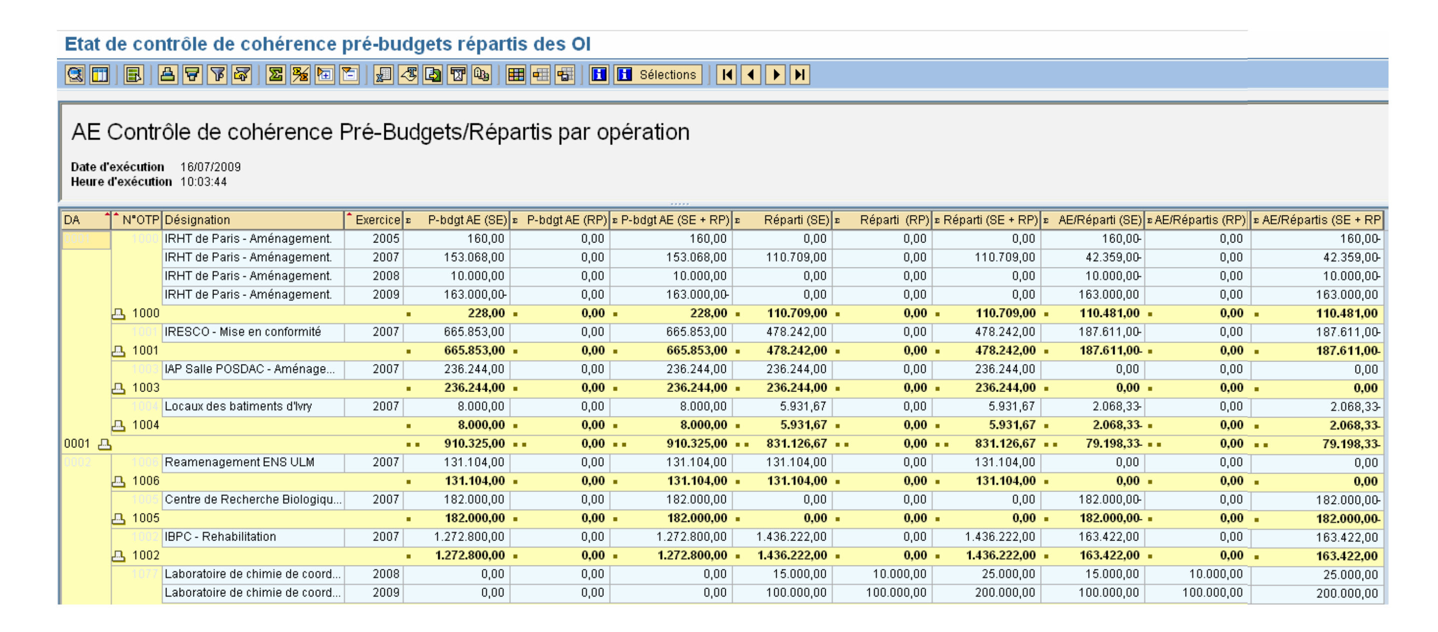
Il est possible de modifier le périmètre de la sélection en choisissant :

- Les opérations immobilières (champ « définition de projet »),
- Les délégations à analyser (champ « domaine d'activité »)

Le champ « Domaine fonctionnel » est renseigné par défaut avec les valeurs A2TGIR et A3IMMOOP correspondant aux opérations immobilières.

Le champ « Exercice » permet de saisir un ou plusieurs exercices. S'il n'est pas renseigné, tous les exercices seront traités.

Le champ grisé « Groupe de nature comptable » permet de référencer les natures comptables à intégrer dans les calculs des pré-budgets de dépenses.



Etat de contrôle de cohérence pré-budgets répartis des OI

Sélections

AE Contrôle de cohérence Pré-Budgets/Répartis par opération

Date d'exécution 16/07/2009
Heure d'exécution 10:03:44

DA	N°OTP	Désignation	Exercice	P-bdgt AE (SE)	P-bdgt AE (RP)	P-bdgt AE (SE + RP)	Réparti (SE)	Réparti (RP)	Réparti (SE + RP)	AE/Réparti (SE)	AE/Répartis (RP)	AE/Répartis (SE + RP
0001	1000	IRHT de Paris - Aménagement.	2005	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00-	0,00	160,00-
		IRHT de Paris - Aménagement.	2007	153.068,00	0,00	153.068,00	110.709,00	0,00	110.709,00	42.359,00-	0,00	42.359,00-
		IRHT de Paris - Aménagement.	2008	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00-	0,00	10.000,00-
		IRHT de Paris - Aménagement.	2009	163.000,00-	0,00	163.000,00-	0,00	0,00	0,00	163.000,00	0,00	163.000,00
	1000			**228,00**	**0,00**	**228,00**	**110.709,00**	**0,00**	**110.709,00**	**110.481,00**	**0,00**	**110.481,00**
	1001	IRESCO - Mise en conformité	2007	665.853,00	0,00	665.853,00	478.242,00	0,00	478.242,00	187.611,00-	0,00	187.611,00-
	1001			**665.853,00**	**0,00**	**665.853,00**	**478.242,00**	**0,00**	**478.242,00**	**187.611,00-**	**0,00**	**187.611,00-**
	1003	IAP Salle POSDAC - Aménage...	2007	236.244,00	0,00	236.244,00	236.244,00	0,00	236.244,00	0,00	0,00	0,00
	1003			**236.244,00**	**0,00**	**236.244,00**	**236.244,00**	**0,00**	**236.244,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1004	Locaux des batiments d'Ivry	2007	8.000,00	0,00	8.000,00	5.931,67	0,00	5.931,67	2.068,33-	0,00	2.068,33-
	1004			**8.000,00**	**0,00**	**8.000,00**	**5.931,67**	**0,00**	**5.931,67**	**2.068,33-**	**0,00**	**2.068,33-**
0001				**910.325,00**	**0,00**	**910.325,00**	**831.126,67**	**0,00**	**831.126,67**	**79.198,33-**	**0,00**	**79.198,33-**
0002	1006	Reamenagement ENS ULM	2007	131.104,00	0,00	131.104,00	131.104,00	0,00	131.104,00	0,00	0,00	0,00
	1006			**131.104,00**	**0,00**	**131.104,00**	**131.104,00**	**0,00**	**131.104,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1005	Centre de Recherche Biologiqu...	2007	182.000,00	0,00	182.000,00	0,00	0,00	0,00	182.000,00-	0,00	182.000,00-
	1005			**182.000,00**	**0,00**	**182.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**182.000,00-**	**0,00**	**182.000,00-**
	1002	IBPC - Rehabilitation	2007	1.272.800,00	0,00	1.272.800,00	1.436.222,00	0,00	1.436.222,00	163.422,00	0,00	163.422,00
	1002			**1.272.800,00**	**0,00**	**1.272.800,00**	**1.436.222,00**	**0,00**	**1.436.222,00**	**163.422,00**	**0,00**	**163.422,00**
	1077	Laboratoire de chimie de coord...	2008	0,00	0,00	0,00	15.000,00	10.000,00	25.000,00	15.000,00	10.000,00	25.000,00
		Laboratoire de chimie de coord...	2009	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00

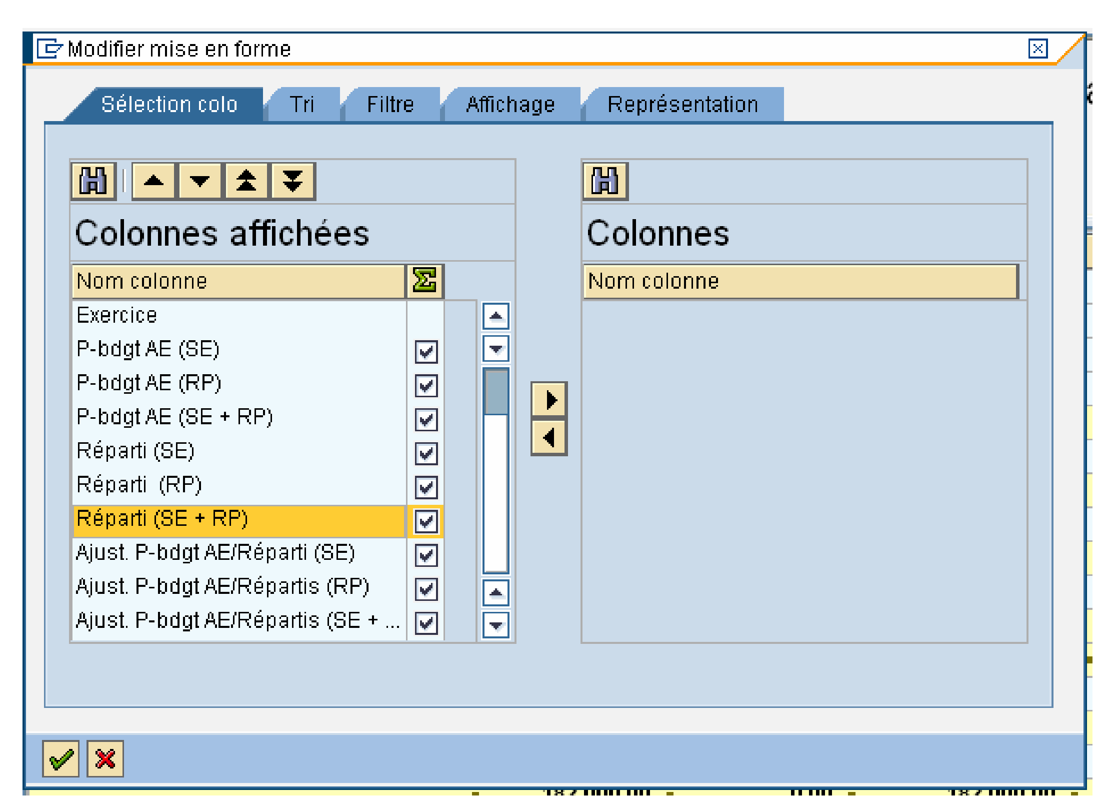
Par défaut, l'état est trié et présente un sous total par délégation régionale (DA) et par opération immobilière (N°OTP).

Les différentes colonnes permettent d'afficher :

- DA = la délégation régionale pilote de l'opération

- N°OTP = Le numéro de la définition de projet de l'opération
- Désignation = Le libellé de la définition de projet de l'opération
- Exercice = Exercice concerné par les données chiffrées
- P-bdgt AE (SE) : Pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 0 » dans la version « 0 » et l'exercice concerné.
- P-bdgt AE (RP) : Pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 1 » dans la version « 0 » et l'exercice concerné.
- P-bdgt AE (SE+RP) : Pré-budget en dépenses saisi pour les fonds « 0 » et « 1 » dans la version « 0 » et l'exercice concerné.
- Réparti (SE) : Total des crédits en SE répartis pour l'opération et l'exercice
- Réparti (RP) : Total des crédits en RP répartis pour l'opération et l'exercice
- Réparti (SE+RP) : Total des crédits en SE et en RP répartis pour l'opération et l'exercice
- Ajust. P-bdget AE/Reparti (SE) : Montant de l'écart entre le pré-budget en AE (SE) et les crédits en AE (SE) répartis
- Ajust. P-bdget AE/Reparti (RP) : Montant de l'écart entre le pré-budget en AE (RP) et les crédits en AE (RP) répartis
- Ajust. P-bdget AE/Reparti (SE+RP) : Montant de l'écart entre le pré-budget en AE (SE+RP) et les crédits en AE (SE+RP) répartis

Il est possible de modifier la mise en forme en cliquant sur le bouton « Autres » puis en choisissant l'option « Modifier mise en forme ».



Il suffit ensuite de choisir les colonnes à supprimer, puis de les faire passer dans « colonnes » grâce aux icônes et .

Valider la sélection en cliquant sur .

4.5.2 Analyse de la cohérence entre pré-budgets en CP et crédits délégués des opérations immobilières

Cet état est lancé via le chemin d'accès :

Comptabilité analytique / Clôture et reporting analytique / Reporting /Analyse des pré-budgets des OI / E160 – Etat CP contrôle de cohérence Pré-budgets /délégués des OI

Transaction : ZBFCFITR_E160

CP Contrôle de cohérence Pré-Budgets/Délégués par opération

Société	Z900		
Périmètre analytique	9000		
Définition de projet (N° OTP	1000	à	1999
Domaine d'activité		à	
Domaine fonctionnel	A3IMMOOP		
Exercice		à	

Groupe de nature comptable

Pré-budget dépense	OIPBDEP

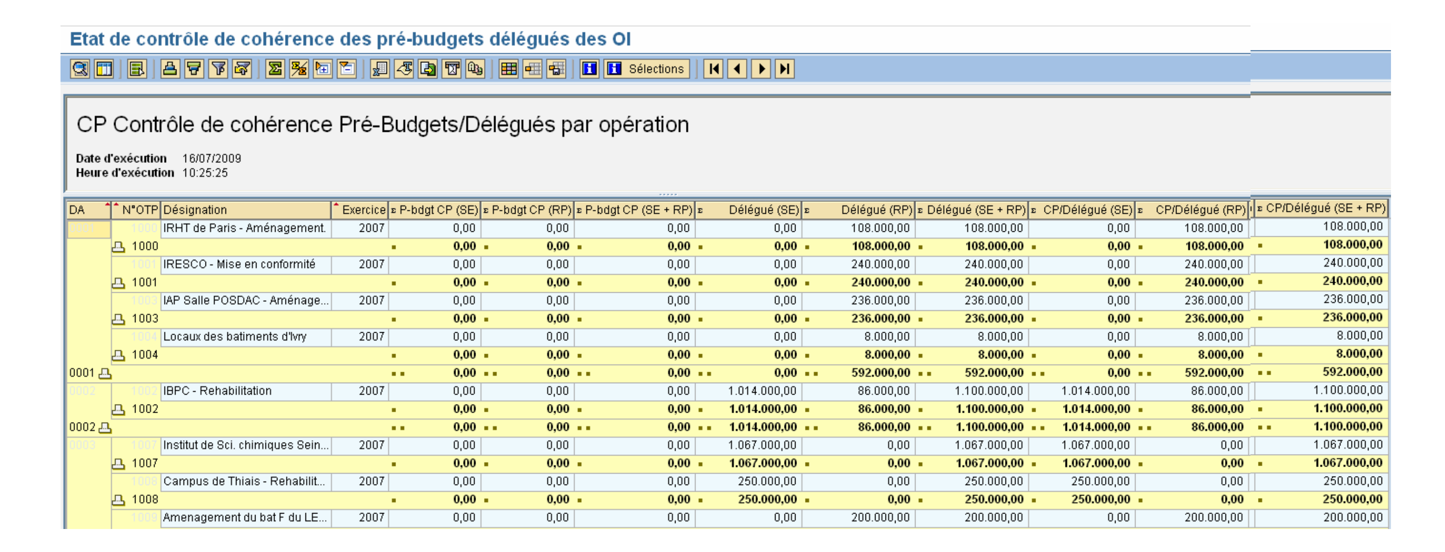
Il est possible de modifier le périmètre de la sélection en choisissant :

- Les opérations immobilières (champ « définition de projet »),
- Les délégations à analyser (champ « domaine d'activité »)

Le champ « Domaine fonctionnel » est renseigné par défaut avec les valeurs A2TGIR et A3IMMOOP correspondant aux opérations immobilières.

Le champ « Exercice » permet de saisir un ou plusieurs exercices. S'il n'est pas renseigné, tous les exercices seront traités.

Le champ grisé « Groupe de nature comptable » permet de référencer les natures comptables à intégrer dans les calculs des pré-budgets de dépenses.



Etat de contrôle de cohérence des pré-budgets délégués des OI

Sélections

CP Contrôle de cohérence Pré-Budgets/Délégués par opération

Date d'exécution 16/07/2009
Heure d'exécution 10:25:25

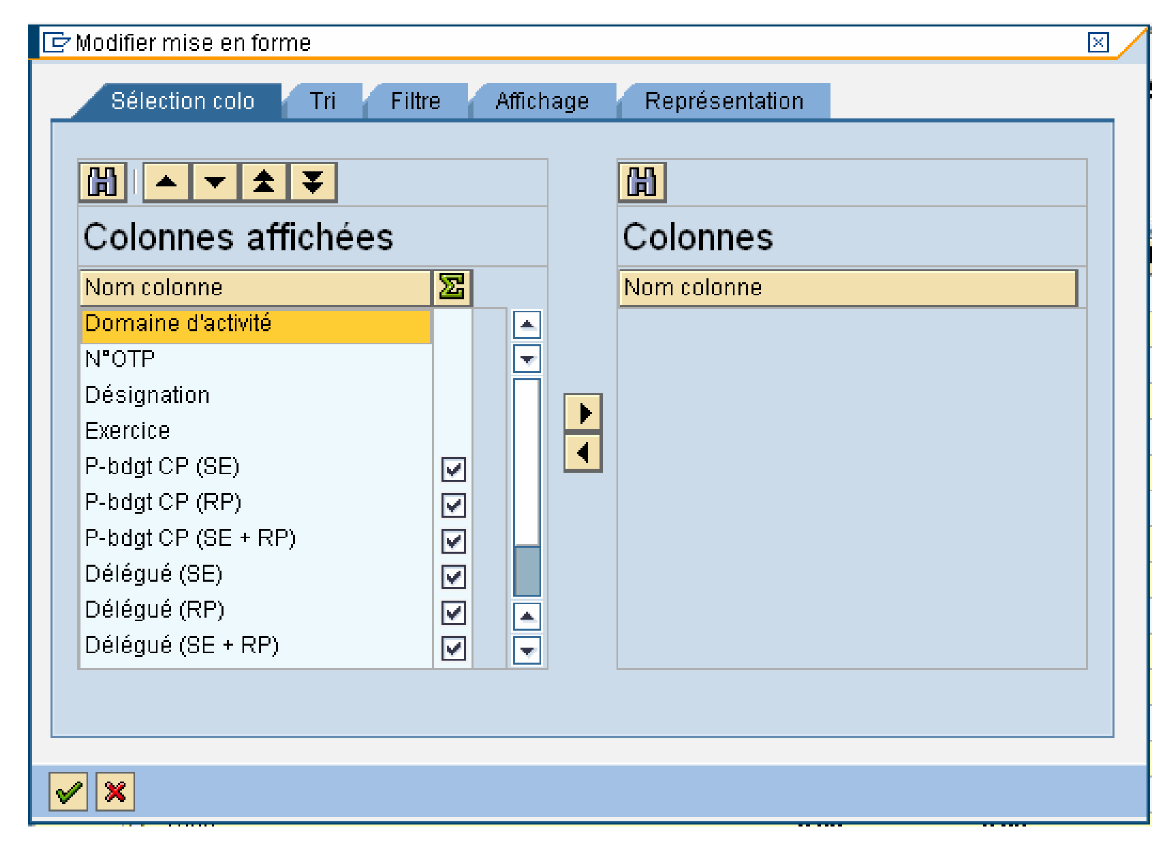
DA	N°OTP	Désignation	Exercice	P-bdgt CP (SE)	P-bdgt CP (RP)	P-bdgt CP (SE + RP)	Délégué (SE)	Délégué (RP)	Délégué (SE + RP)	CP/Délégué (SE)	CP/Délégué (RP)	CP/Délégué (SE + RP)
0001	1000	IRHT de Paris - Aménagement.	2007	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	108.000,00	0,00	108.000,00	108.000,00
	1000			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**108.000,00**	**108.000,00**	**0,00**	**108.000,00**	**108.000,00**
	1001	IRESCO - Mise en conformité	2007	0,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00	240.000,00	240.000,00
	1001			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**240.000,00**	**240.000,00**	**0,00**	**240.000,00**	**240.000,00**
	1003	IAP Salle POSDAC - Aménage...	2007	0,00	0,00	0,00	0,00	236.000,00	236.000,00	0,00	236.000,00	236.000,00
	1003			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**236.000,00**	**236.000,00**	**0,00**	**236.000,00**	**236.000,00**
	1004	Locaux des batiments d'Ivry	2007	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00
	1004			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**0,00**	**8.000,00**	**8.000,00**
0001				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**592.000,00**	**592.000,00**	**0,00**	**592.000,00**	**592.000,00**
0002	1002	IBPC - Rehabilitation	2007	0,00	0,00	0,00	1.014.000,00	86.000,00	1.100.000,00	1.014.000,00	86.000,00	1.100.000,00
	1002			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.014.000,00**	**86.000,00**	**1.100.000,00**	**1.014.000,00**	**86.000,00**	**1.100.000,00**
0002				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.014.000,00**	**86.000,00**	**1.100.000,00**	**1.014.000,00**	**86.000,00**	**1.100.000,00**
0003	1007	Institut de Sci. chimiques Sein...	2007	0,00	0,00	0,00	1.067.000,00	0,00	1.067.000,00	1.067.000,00	0,00	1.067.000,00
	1007			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.067.000,00**	**0,00**	**1.067.000,00**	**1.067.000,00**	**0,00**	**1.067.000,00**
	1008	Campus de Thiais - Rehabilit...	2007	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00
	1008			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**250.000,00**	**0,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**0,00**	**250.000,00**
	1009	Amenagement du bat F du LE...	2007	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00

Par défaut, l'état est trié et présente un sous total par délégation régionale (DA) et par opération immobilière (N°OTP).

Les différentes colonnes permettent d'afficher :

- DA = la délégation régionale pilote de l'opération
- N°OTP = Le numéro de la définition de projet de l'opération
- Désignation = Le libellé de la définition de projet de l'opération
- Exercice = Exercice concerné par les données chiffrées
- P-bdgt CP (SE) : Pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 0 » dans la version « 0 » et l'exercice concerné.
- P-bdgt CP (RP) : Pré-budget en dépenses saisi pour le fond « 1 » dans la version « 0 » et l'exercice concerné.
- P-bdgt CP (SE+RP) : Pré-budget en dépenses saisi pour les fonds « 0 » et « 1 » dans la version « 0 » et l'exercice concerné.
- Délégué (SE) : Total des crédits en SE délégués pour l'opération et l'exercice
- Délégué (RP) : Total des crédits en RP délégués pour l'opération et l'exercice
- Délégué (SE+RP) : Total des crédits en SE et en RP délégués pour l'opération et l'exercice
- Ajust. P-bdget CP/Délégué (SE) : Montant de l'écart entre le pré-budget en CP (SE) et les crédits en AE (SE) délégués
- Ajust. P-bdget CP/Délégué (RP) : Montant de l'écart entre le pré-budget en CP (RP) et les crédits en AE (RP) délégués
- Ajust. P-bdget CP/Délégué (SE+RP) : Montant de l'écart entre le pré-budget en CP (SE+RP) et les crédits en AE (SE+RP) délégués

Il est possible de modifier la mise en forme en cliquant sur le bouton « Autres » puis en choisissant l'option « Modifier mise en forme ».



Il suffit ensuite de choisir les colonnes à supprimer, puis de les faire passer dans « colonnes » grâce aux icônes et .

Valider la sélection en cliquant sur .

4.6 Mise en place des crédits



La description des règles du processus budgétaire se trouve dans le manuel d'utilisation Budget Tome1 - BFC-MUT-BDG-Tome1 chapitre 3.6.4

5 Clôture des Opérations Immobilières

5.1 Clôture annuelle des OI

Au début de l'exercice N+1, les données de pré-budgets en CP (en AE) de l'exercice N sont écrasées par les données des dépenses réalisées en exercice N. Les pré-budgets en CP (AE) des années N+1 à N+X doivent alors faire l'objet d'un réajustement pour respecter les principes d'équilibre entre les pré-budgets.

5.1.1 Transfert du réalisé d'un exercice clôturé sur le pré-budget en CP de ce même exercice

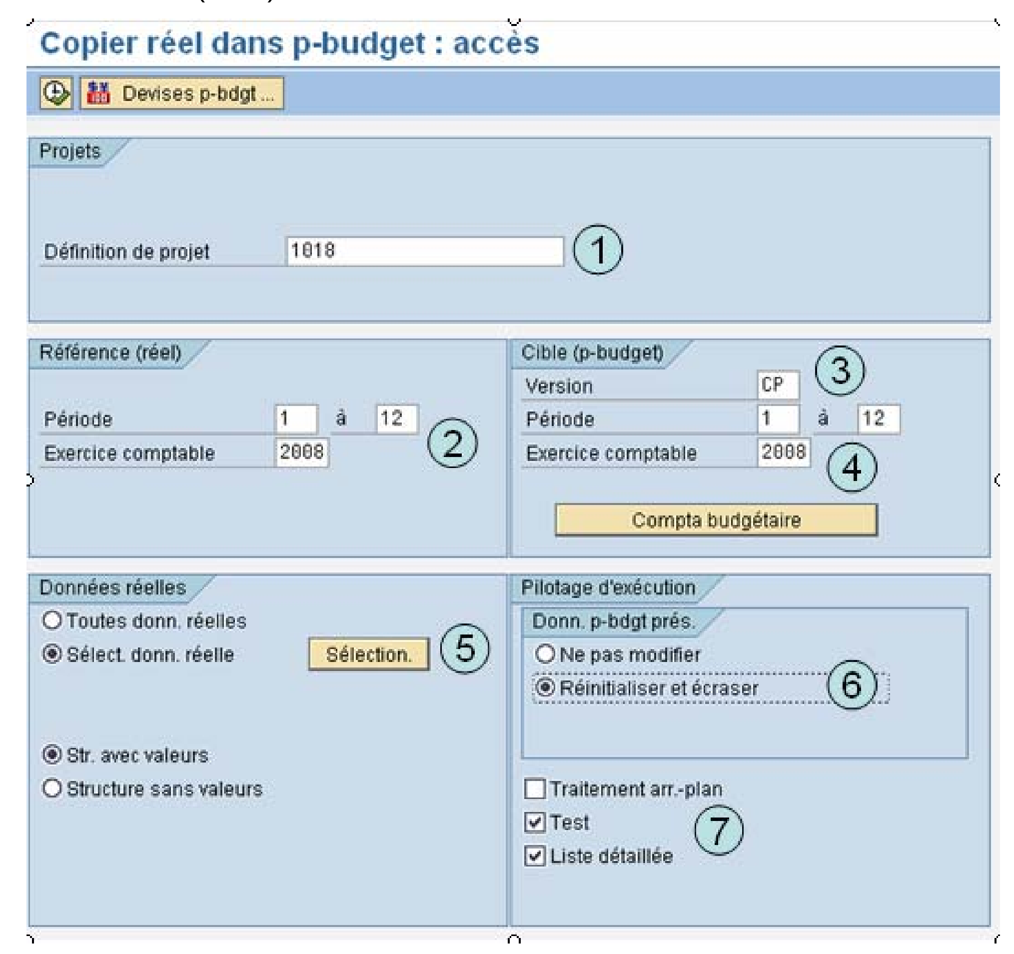
5.1.1.1 « Copier du réel vers le pré-budget » - Gestion individuelle

Transaction CJ9CS

Cette transaction permet, pour une opération immobilière de copier le réalisé d'un exercice sur une version de pré-budget.

<u>Procédure de référence</u> :

Pour copier le réalisé d'une opération immobilière vers le pré-budget d'une version donnée, **activez** la transaction <CJ9CS> à partir du chemin « Comptabilité analytique / Budget analytique / Pré-budget / Copie réel.==> pré-bud. / OTP copier réel ds p-bdgt (indiv.) »



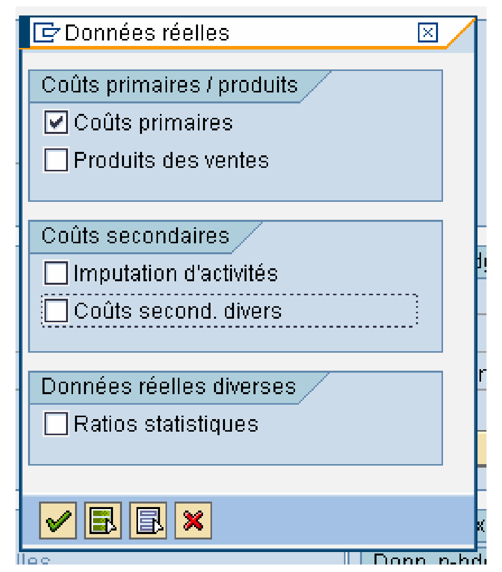
❶ **Saisissez** le code de la définition de projet relative de l'opération immobilière à traiter.

❷ **Saisissez** les 12 périodes et l'exercice comptable de référence.

❸ Pour une copie vers le pré-budget de CP saisir la version « CP du pré-budget.

❹ **Saisissez** les 12 périodes et l'exercice comptable de référence.

❺ **Cliquez** sur la case à cocher « Select données réelles » du cadre « Données réelles » puis cliquer sur le bouton « Sélection. »



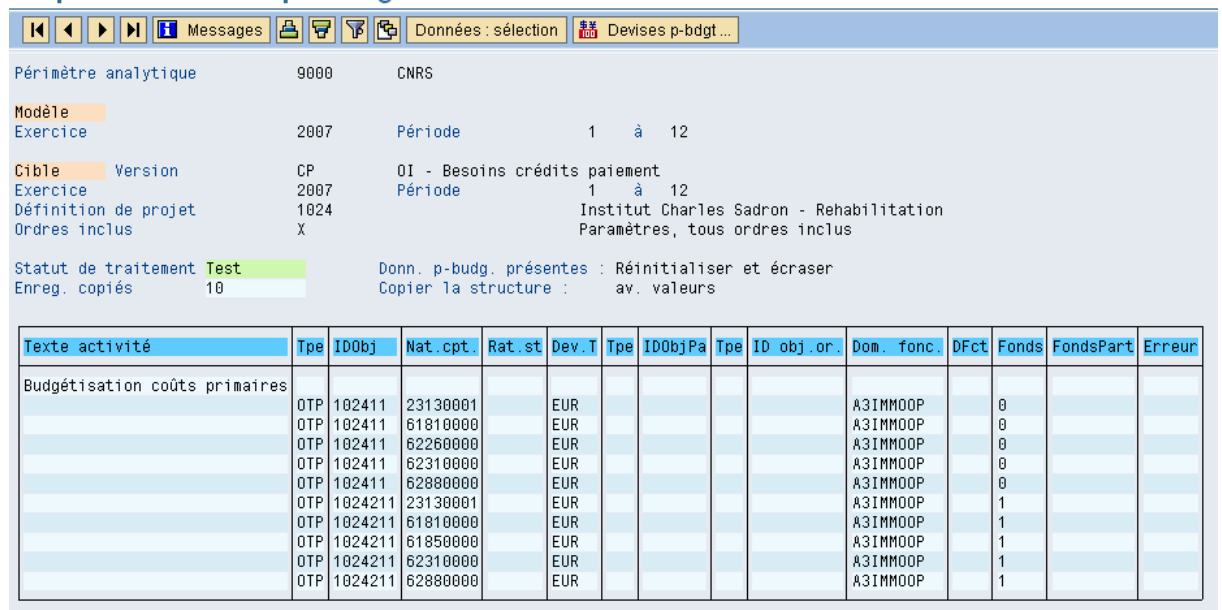
Dans la fenêtre sélectionner l'option « Coûts primaires » et valider.

❻ Dans le cadre « donn. p-bdgt prés. » **sélectionner** l'option « Réinitialiser et écraser » pour permettre le remplacement du budget initial par la copie du réel

❼ **Sélectionnez** l'option « Test » pour une simulation. La décocher pour une exécution réelle.

La case à cocher « Liste détaillée » permet d'obtenir, après exécution de la transaction, une liste détaillée des données recopiées.

Cliquez sur le bouton <Exécuter> de la barre de menu pour lancer la copie.



Copier le réel dans le pré-budget : liste détaillée

Messages | Données : sélection | Devises p-bdgt ...

Périmètre analytique 9000 CNRS

Modèle
Exercice 2007 Période 1 à 12

Cible Version CP OI - Besoins crédits paiement
Exercice 2007 Période 1 à 12
Définition de projet 1024 Institut Charles Sadron - Rehabilitation
Ordres inclus X Paramètres, tous ordres inclus

Statut de traitement Test Donn. p-budg. présentes : Réinitialiser et écraser
Enreg. copiés 10 Copier la structure : av. valeurs

Texte activité	Tpe	IDObj	Nat.cpt.	Rat.st	Dev.T	Tpe	IDObjPa	Tpe	ID obj.or.	Dom. fonc.	DFct	Fonds	FondsPart	Erreur
Budgétisation coûts primaires														
	OTP	102411	23130001		EUR					A3IMMOOP		0		
	OTP	102411	61810000		EUR					A3IMMOOP		0		
	OTP	102411	62260000		EUR					A3IMMOOP		0		
	OTP	102411	62310000		EUR					A3IMMOOP		0		
	OTP	102411	62880000		EUR					A3IMMOOP		0		
	OTP	1024211	23130001		EUR					A3IMMOOP		1		
	OTP	1024211	61810000		EUR					A3IMMOOP		1		
	OTP	1024211	61850000		EUR					A3IMMOOP		1		
	OTP	1024211	62310000		EUR					A3IMMOOP		1		
	OTP	1024211	62880000		EUR					A3IMMOOP		1		

❶ Un tableau récapitulatif vous informe de la bonne exécution de la copie. Le résultat de la copie est détaillé par élément d'OTP et par nature comptable.

❷ **Cliquez** sur le bouton <Retour> de la barre de menu pour sortir de la transaction.

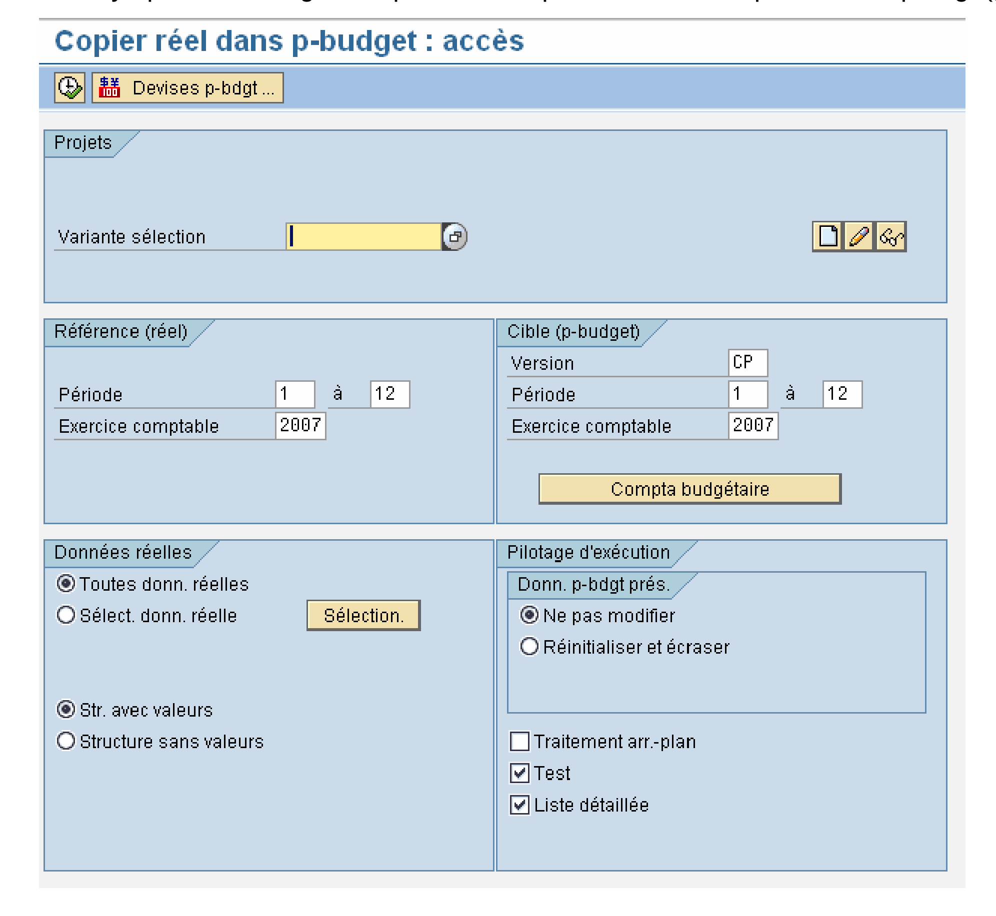
5.1.1.2 « Copier du réel vers le pré-budget » - Gestion groupée

Transaction CJ9C

Cette transaction permet, pour une opération immobilière de copier le réalisé d'un exercice sur une version de pré-budget.

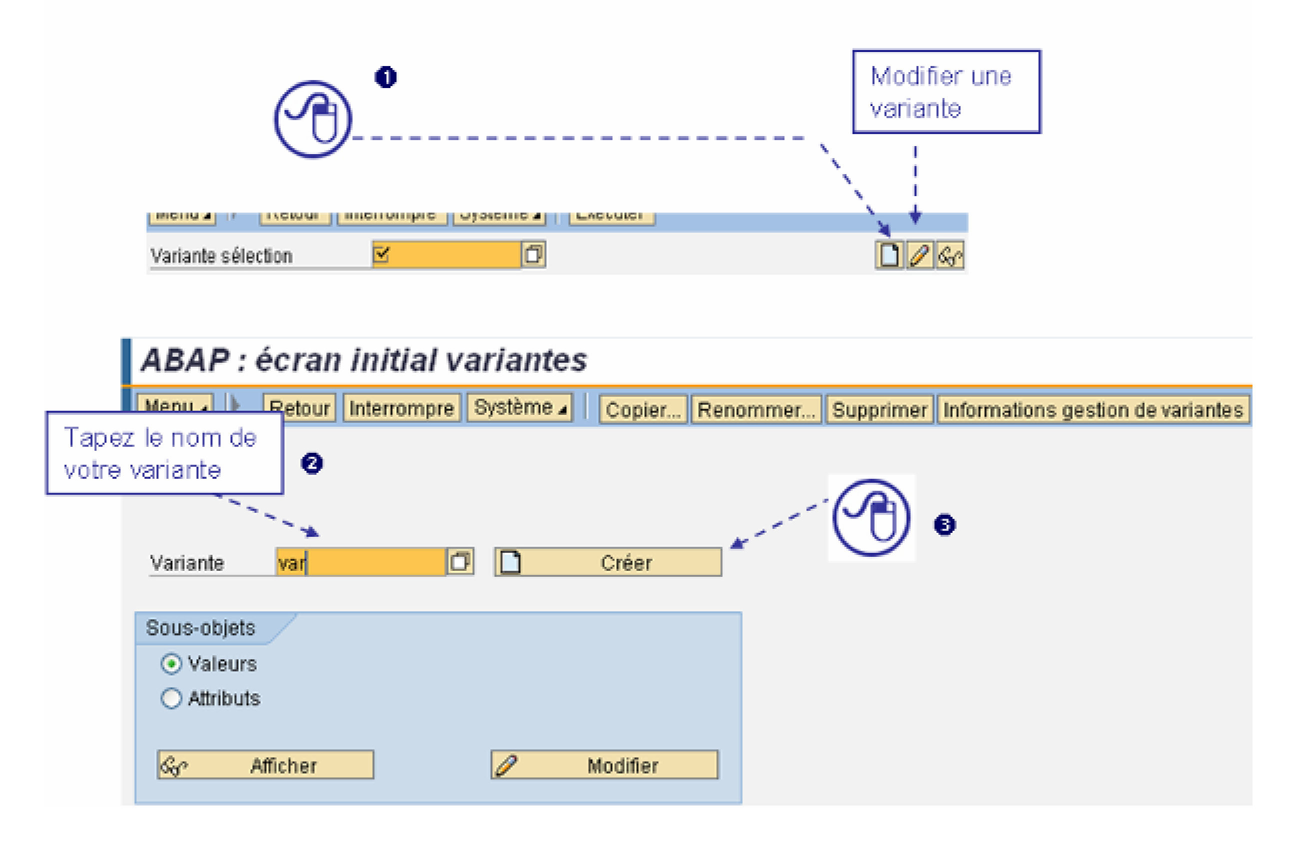
Procédure de référence :

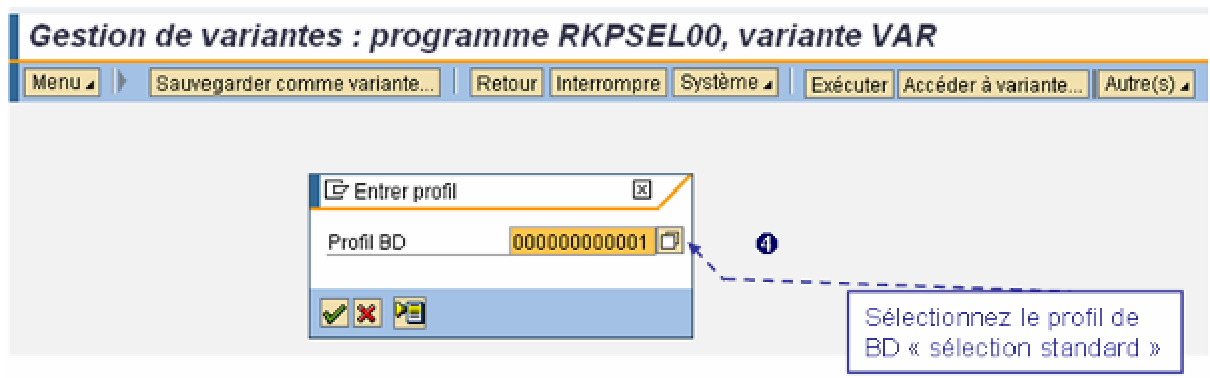
Pour copier le réalisé d'un ensemble d'opérations immobilières vers le pré-budget d'une version donnée, **activez** la transaction <CJ9C> à partir du chemin « Comptabilité analytique / Budget analytique / Pré-budget / Copie réel.==> pré-bud. / OTP copier ré el ds p-bdgt (groupé.) »

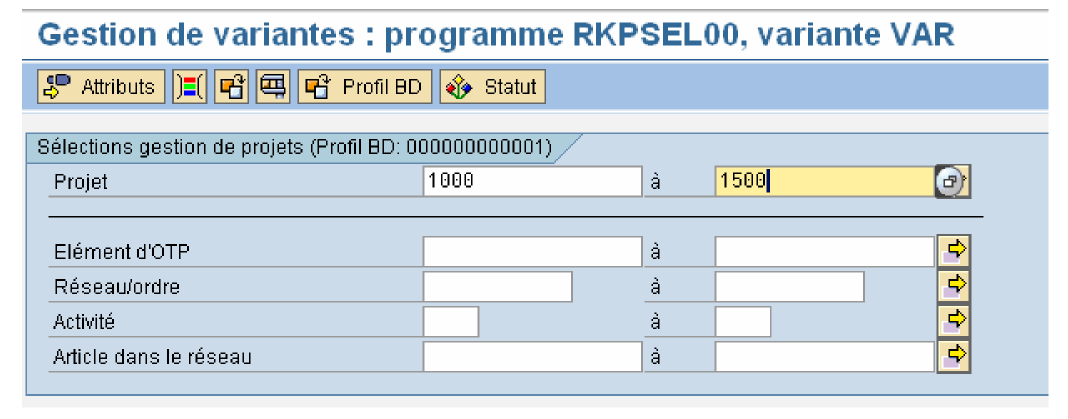


Les boutons permettent de Créer, Modifier ou Afficher une variante de sélection. La procédure ci-dessous décrit la création d'une variante.

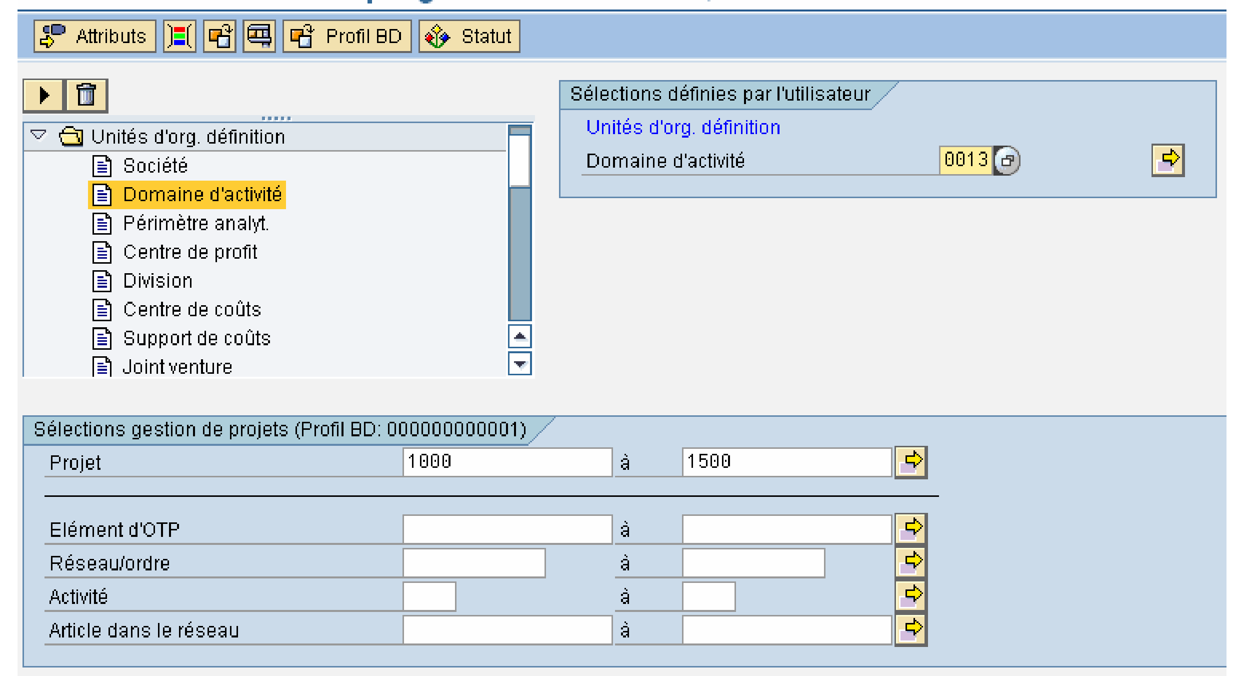
Les options de traitement sont identiques à celles décrites pour la gestion individuelle (transaction CJ9CS). La gestion de la variante de sélection permet de travailler sur plusieurs OTP.







Utilisez le bouton « sélections définies par l'utilisateur » pour affiner vos critères de sélection en utilisant par exemple le domaine d'activité (DR).


Gestion de variantes : programme RKPSEL00, variante VAR
Attributs
Profil BD
Statut
Unités d'org. définition
Société
Domaine d'activité
Périmètre analyt.
Centre de profit
Division
Centre de coûts
Support de coûts
Joint venture
Sélections définies par l'utilisateur
Unités d'org. définition
Domaine d'activité
0013
Sélections gestion de projets (Profil BD: 000000000001)
Projet
1000
à
1500
Elément d'OTP
Réseau/ordre
Activité
Article dans le réseau